

PLAN POŁĄCZENIA SPÓLEK:

WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (zwana dalej „**WI Lasy Polskie 2**” lub „**Spółka Przejmująca**”) oraz **WI Lasy Polskie 6** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwana dalej „**WI Lasy Polskie 6**” lub „**Spółka Przejmowana**”) i **WI Lasy Polskie 7** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (zwana dalej „**WI Lasy Polskie 7**” lub „**Spółka Przejmowana**”). **WI Lasy Polskie 6** i **WI Lasy Polskie 7** łącznie zwane są „**Spółkami Przejmowanymi**”.

Uzgodniony i sporządzony w Warszawie, w dniu 11 października 2021 r.

1. WPROWADZENIE.

W związku z zamiarem połączenia, zarządy Spółki Przejmującej i Spółek Przejmowanych wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”).

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych – (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm., dalej „**KSH**”). Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku obu Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓLEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

- 2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA: WI Lasy Polskie 2** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma: **WI Lasy Polskie 2** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000559693**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 27.400,00 złotych, posiadającej numer REGON: **361599840**, i numer NIP: **7010486315**, którą reprezentuje jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne go wspólnika:

Lasy Polskie Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w likwidacji, z siedzibą we Wrocławiu, przy Wiosennej 5, 53-017 Wrocław. Zarejestrowany w Sądzie Okręgowym w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rodzinny i Rejestrowy pod numerem **1113** dalej jako („**Sprzedawca**”), prawidłowo reprezentowany zgodnie z art. 248 ust. 1 ustawy z dnia 1 września 2004 o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (t.j. Dz.U. 2020 poz. 95 z pzn. zm., dalej „**Ustawa o Funduszach**”) przez Likwidatora:

Raiffeisen Bank International AG z siedzibą w Wiedniu pod adresem Am Stadtpark 9, A-1030 Wiedeń, wpisany do rejestru handlowego (Handelsgericht Wien) pod numerem FN 122.119m, z wpłaconym kapitałem zakładowym 1.003.265.844,05 EURO, **działający w Polsce poprzez Raiffeisen Bank International AG (Spółka Akcyjna) Oddział w Polsce** z siedzibą w Warszawie (00-844) przy ul. Grzybowskiej 78, wpisanym do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000753494, NIP: 1080022658, REGON: 381633721 („**Likwidator**”).

2.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA: WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-566), przy ulicy Puławskiej 12/3 wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000625155**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000 złotych, posiadającej numer REGON: **364846545** i numer NIP: **7010591963**,

Dane jedyne go wspólnika:

WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000559693, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 27.400,00 złotych, posiadającej numer REGON: 361599840, i numer NIP: 7010486315.

2.3. SPÓŁKA PRZEJMOWANA: WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS **0000634533**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000 złotych, posiadającej numer REGON: **365305981** i numer NIP: **7010610488**,

Dane jedyne go wspólnika:

WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Św. Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000559693, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 27.400,00 złotych, posiadającej numer REGON: 361599840, i numer NIP: 7010486315.

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE.

3.1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem każdej ze Spółek Przejmowanych i posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym każdej ze Spółek Przejmowanych, połączenie zostanie dokonane na podstawie przepisów KSH. regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 KSH.

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku obu Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej.

W związku z zastosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 KSH oraz na podstawie art. 515 § 1 KSH połączynie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

3.2. Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („**Dzień Połączenia**”), nastąpi wykreślenie Spółek Przejmowanych z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.

3.3. Zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 KSH., w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego jak również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej. W związku z tym do niniejszego Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.

3.4. Na podstawie art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH nie jest wymagane poddanie Planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH.

3.5. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH. Plan połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

3.6. Plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – <https://www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000559693/> oraz Spółek Przejmowanych – tj. na stronie <https://www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000625155/> dla spółki WI Lasy Polskie 6 sp. z o.o. oraz na stronie <https://www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000634533/> dla spółki WI Lasy Polskie 7 sp. z o.o. nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółek Przejmowanych, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółek Przejmowanych, na którym zostanie podjęta uchwała o połączeniu.

3.7. Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w bilansie końcowym przechodzących na nią aktywów Spółek Przejmowanych.

3.8. Połączenie spółek odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej. Przez grupę kapitałową zgodnie z art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 275 ze zm.) należy rozumieć wszystkich przedsiębiorców, którzy są kontrolowani w sposób bezpośredni lub pośredni przez jednego przedsiębiorcę, w tym również tego przedsiębiorcę. W związku z powyższym stosownie do art. 14 pkt 5) w/w ustawy połączenie nie będzie podlegało obowiązkowi zgłoszenia koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

3.9. Żadna ze Spółek nie zatrudnia pracowników wobec czego nie jest wymagane zawiadomienie pracowników o połączeniu Spółek ani uzyskanie jakichkolwiek konsultacji.

3.10. Na podstawie art. 503¹ § 1 KSH, wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek wyrażą zgodę na odstąpienie od:

- a) sporządzenia sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 KSH,
- b) udzielenia informacji o których mowa w art. 501 § 2 KSH,
- c) badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzenia opinii z tego badania.

3.11. Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

3.12. Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

4. PARYTETY WYMIANY AKCJI NA UDZIAŁY

4.1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych, która stanowi jej spółkę jednoosobową Plan połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej, ani wysokości ewentualnych dopłat.

5. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ.

5.1. W związku z faktem przejęcia dwóch jednoosobowych spółek należących do Spółki Przejmującej, w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie wprowadza się zasad dotyczących przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej.

6. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.

6.1. W związku z faktem przejścia dwóch jednoosobowych spółek należących do Spółki Przejmującej, a w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie ustala się dnia, od którego udziały, o których mowa w pkt 5 powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.

7.1. W wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

8.1. W wyniku połączenia nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

9. EKONOMICZNE PODSTAWY POŁĄCZENIA

Połączenie spółek „Spółki Przejmującej” oraz „Spółek Przejmowanych” jest częścią procesu restrukturyzacji spółek należących do z tej samej grupy kapitałowej, mającego na celu:

- a) uproszczenie struktury organizacyjnej oraz działalności w Polsce spółek z jednej grupy kapitałowej,
- b) uproszczenie struktury właścicielskiej i biznesowej Spółek,
- c) wzmocnienie wydajności działań Spółek poprzez uproszczenie przepływu dokumentów oraz wyeliminowanie wzajemnych umów zawieranych przez Spółki,
- d) zmniejszenie kosztów działalności Spółek,
- e) harmonizację struktury zarządów Spółek.

10. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH. do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

- 10.1. **Załącznik nr 1** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) o połączeniu;
- 10.2. **Załącznik nr 2** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) na dzień 30 września 2021 r.;
- 10.3. **Załącznik nr 3** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2021 r.;
- 10.4. **Załącznik nr 4** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością);
- 10.5. **Załącznik nr 5** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) o połączeniu;
- 10.6. **Załącznik nr 6** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 57spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) na dzień 30 września 2021 r.;
- 10.7. **Załącznik nr 7** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2021 r.;
- 10.8. **Załącznik nr 8** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością);
- 10.9. **Załącznik nr 9** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

Przejmującej (WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) o połączeniu;

- 10.10. **Załącznik nr 10** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej (WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) na dzień 30 września 2021 r.;
- 10.11. **Załącznik nr 11** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej (WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2021 r.;
- 10.12. **Załącznik nr 12** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmującej (WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością).

Zgodnie z art. 498 KSH. Zarządy Spółek biorących udział w Połączeniu, uzgodniły i zaakceptowały w dniu 11 października 2021 r. niniejszy Plan Połączenia, co potwierdzają złożonymi poniżej podpisami:

Data 11 października 2021 r.

Za Spółkę Przejmującą:



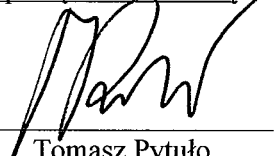
Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu
WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

Za Spółkę Przejmowaną:



Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu
WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

Za Spółkę Przejmowaną:



Tomasz Pytuło
Prezes Zarządu
WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

Załącznik nr 1

Do Planu Połączenia–

projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej)

**Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.**

Dnia __ listopada 2021 r. w **Warszawie** odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000625155 (dalej także jako „Spółka”).

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan __

Pan __ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, uzgodnionego w dniu 30 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółką Przejmującą) ze Spółką WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółkami Przejmowanymi) wraz z uchwałą o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednogłośnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednogłośnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm., dalej jako: „KSH”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78. 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 KSH.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.
w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 11 października 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 30 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

10

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000559693**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 27.400 złotych (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy czterysta złotych 0/100), podzielonym na 548 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, posiadającej numer REGON: 361599840 i numer NIP: 7010486315,

ze spółką:

WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-566), przy ulicy Puławskiej 12/3, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000625155**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 0/100) posiadającej numer REGON: 364846545 i numer NIP: 7010591963

oraz

WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000634533**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 0/100) posiadającej numer REGON: 365305981 i numer NIP: 7010610488

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku obu Spółek Przejmowanych, tj. - WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą - WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 11 października 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością połączy się poprzez przejęcie spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w wyniku którego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 11 października 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia każda ze Spółek Przejmowanych ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.

§3

rw

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:

M

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku Spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością


**Ustalenie wartości majątku netto
spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (02-566), przy ulicy Puławskiej, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000625155**, NIP: 7010591963, REGON: 364846545, której kapitał zakładowy wynosi 5.000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 30 września 2021 r., jest dodatnia i wynosi 759 866,36 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 36/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 30 września 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 30 września 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółą WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i stanowi załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 11 października 2021 r.


.....
Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Oświadczenie Zarządu spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z dnia 11 października 2021 roku, o stanie księgowym spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 30 września 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd **WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000625155 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 30 września 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 30 września 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 759 866,36 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 36/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto 759 866,36 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 36/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -2 674,84 zł (minus dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt cztery złote 84/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 30 września 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 30 września 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością siedzibą w Warszawie i stanowi załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 30 września 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 11 października 2021 r.

Prezes Zarządu WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**WI LASY POLSKIE 6 SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **30.09.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI LASY POLSKIE 6 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Puławska 12/3, 02-566 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010591963

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000625155

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 30.09.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółek: WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o., WI Lasy Polskie 6 sp. z o.o. oraz WI Lasy Polskie 7 sp. z o. o.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe

B. Aktywa obrotowe, w tym

759 866,36

762 541,20

- zapasy

- należności krótkoterminowe

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

D. Udziały (akcje) własne

AKTYWA RAZEM

759 866,36

762 541,20

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	759 866,36	762 541,20
- kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	759 866,36	762 541,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

2 674,84

1 756,50

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

2 674,84

1 756,50

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

140 457,61

- aktualizacja wartości aktywów

140 202,60

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

3 148,48

- aktualizacja wartości aktywów

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

-2 674,84

135 552,63

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Handwritten signature or initials in the bottom right corner of the page.

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Lasy_Polskie_6_Sp._z_o.o._SF30.09.2021_INF_DOD.pdf



WI Lasy Polskie 6 Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	30.09.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 5

Do Planu Połączenia– projekt protokołu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej)

Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu z dnia __ listopada 2021 r.

Dnia __ listopada 2021 r. w **Warszawie** odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, KRS: 0000634533 (dalej także jako „Spółka”).

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan __

Pan __ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

9. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
10. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
11. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
12. Przyjęcie porządku obrad.
13. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, uzgodnionego w dniu 11 października 2021 r.
14. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółką Przejmującą) ze Spółką WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółkami Przejmowanymi) wraz z uchwałą o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
15. Wolne wnioski.
16. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu z dnia __ listopada 2021 r.

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

MP

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm., dalej jako: „KSH”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78. 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 KSH.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.
w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 11 października 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 11 października 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

no

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością postanawia:

- 4) **Połączyć** spółkę **WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000559693**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 27.400 złotych (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy czterysta złotych 0/100), podzielnym na 548 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, posiadającej numer REGON: 361599840 i numer NIP: 7010486315,

ze spółką:

WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000634533**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 0/100) posiadającej numer REGON: 365305981 i numer NIP: 7010610488

oraz

WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-566), przy ulicy Puławskiej 12/3, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000625155**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 0/100) posiadającej numer REGON: 364846545 i numer NIP: 7010591963

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku obu Spółek Przejmowanych, tj. - WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą - WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

- 5) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 11 października 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością połączy się poprzez przejęcie spółki WI Lasy Polskie 7 oraz spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w wyniku którego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.
- 6) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 11 października 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia każda ze Spółek Przejmowanych ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.

HN

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:

Załącznik nr 6 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku Spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Ustalenie wartości majątku netto
spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000634533**, NIP: 7010610488, REGON: 365305981, której kapitał zakładowy wynosi 5.000 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 30 września 2021 r., jest dodatnia i wynosi **759 210,14 zł** (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście dziesięć złotych 14/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 30 września 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 30 września 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i stanowi załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 11 października 2021 r.



.....
Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik nr 7 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Oświadczenie Zarządu spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu z dnia 11 października 2021 roku, o stanie księgowym spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 30 września 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd **WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000634533 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 30 września 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- d) bilans sporządzony na dzień 30 września 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 759 210,14 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście dziesięć złotych 14/100),
- e) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: 759 210,14 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście dziesięć złotych 14/100).
- f) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości -2 457,72 zł (minus dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt siedem złotych 72/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 30 września 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 30 września 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością siedzibą we Wrocławiu i stanowi załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 30 września 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 11 października 2021 r.

Prezes Zarządu WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Załącznik nr 8 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**WI LASY POLSKIE 7 SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **30.09.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI LASY POLSKIE 7 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010610488

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000634533

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 30.09.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółek WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o., WI Lasy Polskie 6 sp. z o.o. oraz WI Lasy Polskie 7 sp. z o. o.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
B. Aktywa obrotowe, w tym	759 210,14	761 667,86
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	759 210,14	761 667,86

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	759 210,14	761 667,86
- kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	759 210,14	761 667,86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

2 457,72

2 391,88

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

2 457,72

2 391,88

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

140 456,53

- aktualizacja wartości aktywów

140 202,60

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

1 962,48

- aktualizacja wartości aktywów

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

-2 457,72

136 102,17



PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Handwritten signature or initials in the bottom right corner of the page.

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Lasy_Polskie_7_Sp_z_o.o._SF_30.09.2021_INF_DOD.pdf



WI Lasy Polskie 7 Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane oddzielnie

Zobowiązania finansowe	30.09.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

10

Załącznik nr 9

Do Planu Połączenia

– projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmującej)

**Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

Dnia __ listopada 2021 r. w **Warszawie** odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000559693 (dalej także jako „Spółka”).

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan __

Pan __ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Wybór Protokolanta Zgromadzenia.
4. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółką Przejmującą) oraz WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółkami Przejmowanymi), uzgodnionego w dniu 11 października 2021 r.
7. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółką Przejmującą) ze Spółką WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółkami Przejmowanymi) jak również o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
8. Wolne wnioski.
9. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

no

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednogłośnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.) (dalej jako: „KSH”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78, 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 KSH.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.

w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 11 października 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej WI Lasy Polskie 2

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 11 października 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000559693**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 27.400 złotych (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy czterysta złotych 0/100), podzielnym na 548 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, posiadającej numer REGON: 361599840 i numer NIP: 7010486315,

ze spółką:

WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy Świętego Jerzego 1A, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000634533**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 0/100) posiadającej numer REGON: 365305981 i numer NIP: 7010610488

oraz

WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-566), przy ulicy Puławskiej 12/3, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000625155**, dla której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 0/100) posiadającej numer REGON: 364846545 i numer NIP: 7010591963

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku obu Spółek Przejmowanych tj. - WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą – WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

- 1) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 11 października 2021 r., zgodnie z którym spółka WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością połączy się poprzez przejęcie spółki WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w wyniku którego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.
- 2) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 11 października 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia każda Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki każdej ze Spółek Przejmowanych.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki WI Lasy Polskie 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:

M

Załącznik nr 10 do Planu Połączenia

Informacja o wartości majątku Spółki WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o.

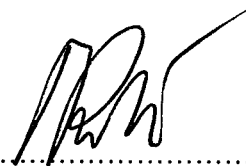
**Ustalenie wartości majątku netto
spółki WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS: 0000559693**, NIP: 7010486315, REGON: 361599840, której kapitał zakładowy wynosi 27.400 zł, oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 30 września 2021 r., jest ujemna i wynosi **-17 162 676,22 zł** (słownie: minus siedemnaście milionów sto sześćdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt sześć złotych 22/100), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (słownie: zero złotych).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 30 września 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 30 września 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółką WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i stanowi załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 11 października 2021 r.



.....
Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-17 162 676,22	-15 733 253,84
- kapitał (fundusz) podstawowy	27 400,00	27 400,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	23 616 173,66	22 387 241,00
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 001 205,48	
PASYWA RAZEM	6 453 497,44	6 653 987,16

Załącznik nr 11 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o.

**Oświadczenie Zarządu spółki WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia 11 października 2021 roku, o stanie księgowym spółki WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o.
na dzień 30 września 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd **WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000559693 (Spółka Przejmująca, zwana dalej „**Spółką**”) oświadcza, że według stanu na dzień 30 Września 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 30 września 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 6 453 497,44 zł (sześć milionów czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące czterysta dziewięćdziesiąt siedem złotych 44/100),
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: -17 162 676,22 zł (słownie: minus siedemnaście milionów sto sześćdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt sześć złotych 22/100)
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości – 1 429 422,38 zł (minus jeden milion czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy czterysta dwadzieścia dwa złote 38/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 30 września 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 30 września 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

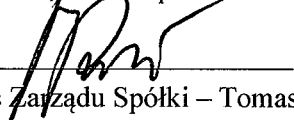
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką WI Lasy Polskie 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką WI Lasy Polskie 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 30 września 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 11 października 2021 r.



Prezes Zarządu Spółki – Tomasz Putyło

Załącznik nr 12 do Planu Połączenia

Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o.

WI LASY POLSKIE 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **30.09.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: WI LASY POLSKIE 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010486315

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000559693

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na datę bilansową kapitał

własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 233 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd proponuje Wspólnikom podjęcie powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.

b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,

c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.

d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;

2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Kapitał własny

1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w

wartości nominalnej;
2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 30.09.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółek WI Lasy Polskie 2 sp. z o.o., WI Lasy Polskie 6 sp. z o.o. oraz WI Lasy Polskie 7 sp. z o. o.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	4 671 434,94	3 747 005,88
B. Aktywa obrotowe, w tym	1 782 062,50	2 906 981,28
- zapasy	7 905,60	
- należności krótkoterminowe	114 473,61	114 438,61
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	6 453 497,44	6 653 987,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	38 813,78	60 683,32
---	------------------	------------------

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty	38 813,78	60 683,32
----------------------	-----------	-----------

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	1 131 713,63	956 210,39
--	--------------	------------

- aktualizacja wartości aktywów	15 592,00	226 949,05
---------------------------------	-----------	------------

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	2 522 322,23	1 238 600,45
--------------------------------------	--------------	--------------

- aktualizacja wartości aktywów	1 677 621,47	932 391,80
---------------------------------	--------------	------------

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-1 429 422,38	-343 073,38
---	----------------------	--------------------

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

WI_Lasy_Polskie_2_Sp_z_o.o_SF30.09.2021_INF_DOD.pdf



WI Lasy Polskie 2 Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 września 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	30.09.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	23 616 173,66	22 386 844,90
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	23 616 173,66	22 386 844,90

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	30.09.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.