

PLAN POŁĄCZENIA
COGNOR SPÓŁKA AKCYJNA
Z
COGNOR FINANSE Spółka z o.o.

PLAN POŹYCZENIA

I

Typ, firma i siedziba ka dej z Ź cz cych si spŹœk oraz sposŹb Ź czenia:

A

SpŹyka Ź cz ca si : COGNOR SpŹyka Akcyjna w Poraju [KRS 71799] ul. Zielona 26, 42 360 Poraj [dalej: COGNOR]

SpŹyka Ź cz ca si : **COGNOR Finanse** spŹyka z ograniczon odpowiedzialno ci w Poraju [KRS 56221] ul. Zielona 26, 42-360 Poraj [dalej: **COGFIN**]

B

SposŹb poŹyczenia: przez przeniesienie caŹego maj tku COGFIN [spŹyka przejmowana] na COGNOR [spŹyka przejmuj ca] (Ź czenie si przez przeŹ cie).

PoŹyczenie nast puje bez podwy szenia kapitaŹu zakŹadowego COGNOR

II

Stosunek wymiany udziaŹw spŹiki przejmowanej na udziaŹy spŹiki przejmuj cej i wysoko ewentualnych dopiāt:

Nie dotyczy [art. 516 Ź 6 w zw. z art. 499 Ź 1 pkt. 2 KSH]. COGNOR posiada 100% udziaŹw w COGFIN.

III

Zasady dotycz ce przyznania udziaŹw w spŹœce przejmuj cej:

Nie dotyczy [art. 516 Ź 6 w zw. z art. 499 Ź 1 pkt. 3 KSH] - jak w pkt. II.

IV

Dzie , od ktŹrego udziaŹy, o ktŹrych mowa w pkt. III, uprawniaj do uczestnictwa w zysku spŹiki przejmuj cej:

Nie dotyczy [art. 516 Ź 6 w zw. z art. 499 Ź 1 pkt. 4 KSH] - jak w pkt. II i III.

V

Prawa przyznane przez spŹk przejmuj c wspŹlnikom oraz osobom szczegŹlnie uprawnionym w spŹœce przejmowanej:

Nie przyznaje si .

VI

SzczegŹlne korzy ci dla czŹonkŹw organŹw Ź cz cych si spŹœk, a tak e innych osŹb uczestnicz cych w poŹyczeniu, je eli takie zostaŹy przyznane.

Nie przyznaje si .

VII

Stosownie do tre ci przepisu art. 499 Ź4 nie zaŹywa si o wiadczenia zawieraj cego informacj o stanie ksi gowym spŹiki COGNOR sporz dzonej dla celŹw poŹyczenia, bowiem COGNOR SA jest spŹk publiczny i zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentŹw finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spŹykach publicznych publikuje i udost pnia akcjonariuszom pŹyoczne i roczne sprawozdania finansowe.

VIII

COGNOR SA stosownie do tre ci przepisu art. 500 Ź2 (1) bezpŹyātnie udost pnia do publicznej wiadomo ci plan poŹyczenia na swojej stronie internetowej nie pŹniej ni na miesi c przed dniem rozpocz cia walnego zgromadzenia, na ktŹrym ma by powzi ta uchwaŹa o

poÿczeniu, nieprzerwanie do dnia zako czenia zgromadzenia podejmuj cego uchwaÿ w sprawie poÿczenia

Zaûczniki:

- 1) . 2) projekty uchwaÿ COGNOR i COGFIN o poÿczeniu spóÿek
- 3) ustalenie warto ci majtku spóÿki przejmowanej na 01.12.2013r,
- 4) o wiadczenia zawieraj ce informacj o stanie ksi gowym spóÿki przejmowanej sporz dzon dla celów poÿczenia na dzie 01.12.2013 r.,
- 5) O wiadczenie o niedokonywaniu zmian Statutu COGNOR w zwi zku z poÿczeniem,
- 6) . 7) uchwaÿ zarz dów przyjmuj ce Plan Poÿczenia

Plan Poÿczenia Spóÿek zostaÿsporz dzony w dniu 16 stycznia 2014 roku w Poraju, co zostaÿ potwierdzone podpisami:

COGNOR Spóÿka Akcyjna

Dominik Barszcz
Czÿonek Zarz du

Krzysztof Zoÿa
Czÿonek Zarz du

COGNOR Finanse Spóÿka z o.o.

Agnieszka Mazurkiewicz
Prezes Zarz du

**Projekt
uchwały Walnego Zgromadzenia
COGNOR SA w Poraju**

Podjęcie uchwały w przedmiocie połączenia COGNOR SA z siedzibą w Poraju z COGNOR Finanse Spółka z o.o. w Poraju oraz o warunkach połączenia.

Uchwała nr 1

Walne Zgromadzenie COGNOR SA w Poraju działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 516 w zw. z art. 506, art. 514 i art. 515 Kodeksu spółek handlowych, - uchwala, co następuje:

1. COGNOR Spółka Akcyjna w Poraju (dalej: COGNOR) łączy się z COGNOR Finanse Spółka z o.o. z siedzibą w Poraju (dalej: COGFIN) poprzez przeniesienie całego majątku COGFIN na COGNOR na zasadach określonych w Planie połączenia sporządzonym dnia 16 stycznia 2014 r., który został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 1111 z dnia 11.11.2014 r. oraz (ii) stosownie do treści przepisu art. 500 §2 (1) bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej www.cognor.pl nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia niniejszego walnego zgromadzenia, do dnia zakończenia niniejszego zgromadzenia.
2. Walne Zgromadzenie COGNOR wyraża zgodę na Plan połączenia COGNOR z COGFIN, sporządzony dnia 16 stycznia 2014 r., a ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 1111 z dnia 11.11.2014 r.
3. W związku z tym, że COGNOR jest jedynym Wspólnikiem COGFIN połączenie Spółek następuje w trybie określonym w art. 515 Kodeksu spółek handlowych, czyli bez podwyższenia kapitału zakładowego COGNOR.
4. Przeniesienie całego majątku COGFIN na COGNOR następuje w dniu wpisania połączenia do rejestru COGNOR.
5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Projekt
uchwały Zgromadzenia Wspólników
COGNOR Finanse w Poraju**

Podjęcie uchwały w przedmiocie połączenia COGNOR SA z siedzibą w Poraju z COGNOR Finanse Spółka z o.o. w Poraju oraz o warunkach połączenia.

Uchwała nr 1

Zgromadzenie Wspólników COGNOR Finanse Spółka z o.o. w Poraju działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 516 w zw. z art. 506, art. 514 i art. 515 Kodeksu spółek handlowych, - uchwala, co następuje:

6. COGNOR Spółka Akcyjna w Poraju (dalej: COGNOR) łączy się z COGNOR Finanse Spółka z o.o. z siedzibą w Poraju (dalej: COGFIN) poprzez przeniesienie całego majątku COGFIN na COGNOR na zasadach określonych w Planie połączenia sporządzonym dnia 16 stycznia 2014 r. i ogłoszonym w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 1111 z dnia 11.11.2014 r.
7. Walne Zgromadzenie COGNOR wyraża zgodę na Plan połączenia COGNOR z COGFIN, sporządzony dnia 16 stycznia 2014 r., a ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 1111 z dnia 11.11.2014 r.
8. W związku z tym, że COGNOR jest jedynym Wspólnikiem COGFIN połączenie Spółek następuje w trybie określonym w art. 515 Kodeksu spółek handlowych, czyli bez podwyższenia kapitału zakładowego COGNOR.
9. Przeniesienie całego majątku COGFIN na COGNOR następuje w dniu wpisania połączenia do rejestru COGNOR.
10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Informacja o wartości majątku Spółki COGNOR Finance Spółka z o.o. jako spółki przejmowanej

Informacja o wartości majątku Spółki COGNOR Finance Spółka z o.o. w Poraju, jako spółki przejmowanej sporządzona na dzień 01 grudnia 2013 r. dla celów połączenia ze Spółką COGNOR Spółka Akcyjna w Poraju jako spółkę przejmującą zgodnie z postanowieniem przepisu art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, stanowi załącznik nr 3 do Planu połączenia z dnia 16 stycznia 2014 r. przyjętego przez Zarząd COGNOR Finance Spółka z o.o. z siedzibą w Poraju i Zarząd COGNOR Spółka Akcyjna w Poraju.

Niniejszym oświadczam, iż wartość majątku netto Spółki COGNOR Finance Spółka z o.o. w Poraju ustalona na dzień 01 grudnia 2013 r. wynosi 220.483.659,23 PLN.

Wartość majątku netto spółki COGNOR Finance Spółka z o.o. na dzień 01 grudnia 2013 r. została ustalona metodą wartości księgowej aktywów netto.

Agnieszka Mazurkiewicz
Prezes Zarządu

**O wiadczenie Zarządu Spółki COGNOR Finanse Spółka o.o. z siedzibą w Poraju,
jako spółki przejmowanej o stanie księgowym Spółki**

Zarząd Spółki COGNOR Finanse Spółka o.o. z siedzibą w Poraju, jako spółki przejmowanej o wiadcza, że stan księgowy Spółki COGNOR Finanse Spółka o.o. z siedzibą w Poraju na dzień 01.12.2013 r., sporządzony dla celów połączenia z COGNOR Spółka Akcyjna w Poraju - jako spółką przejmującą, zgodnie z postanowieniami przepisów art. 499 § 2 pkt 4 oraz art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych, przedstawia się następująco:

**BILANS
COGNOR Finanse Spółka o.o. z siedzibą w Poraju
na dzień 01.12.2013**

AKTYWA	w złotych	PASYWA	w złotych
A.Aktywa trwałe	3 858 176,52	A.Kapitał(fundusz) własny	220 483 659,23
I.Wartości niematerialne i prawne	47 350,00	I.Kapitał(fundusz) zakładowy	179 150 000,00
1.Koszt zakończonych prac rozwojowych	-	II.Należne wpłaty na kapitałpodstawowy (wielko ujemna)	-
2.Wartość firmy	47 350,00	III.Udziały (akcje) własne (wielko ujemna)	-
3.Inne wartości niematerialne i prawne	-	IV.Kapitał(fundusz) zapasowy	37 025 257,13

4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	V.Kapitał(fundusz) z aktualizacji wyceny	6 524 775,87
II.Rzeczowe aktywa trwałe	1 179 674,39	VI.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-
1. środki trwałe	1 179 674,39	VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 13 753 359,25
a)grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	VIII.Zysk (strata) netto	11 536 985,48
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielko ujemna)	-
c)urządzenia techniczne i maszyny	1 167 310,24		
d) środki transportu	7 554,15		
e)inne środki trwałe	4 810,00		
2. środki trwałe w budowie	-		
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	-		
III.Należności długoterminowe	-	B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 562 049,54
1.Od jednostek powiązanych	-	I.Rezerwy na zobowiązania	8 590 347,25
2.Od pozostałych jednostek	-	1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 590 347,25
IV.Inwestycje długoterminowe	-	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-
1.Nieruchomości	-	- długoterminowa	-
2.Wartości niematerialne i prawne	-	- krótkoterminowa	-

3.Długoterminowe aktywa finansowe	-	3.Pozostałe rezerwy	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-długoterminowa	-
-udziały lub akcje	-	- krótkoterminowa	-
-inne papiery wartościowe	-	II.Zobowiązania długoterminowe	-
-udzielone pożyczki	-	1.Wobec jednostek powiązanych	-
-inne długoterminowe aktywa finansowe	-	a) kredyty i pożyczki	-
b) w pozostałych jednostkach	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
-udziały lub akcje	-	c) inne zobowiązania finansowe	-
-inne papiery wartościowe	-	d)inne	-
-udzielone pożyczki	-	2.Wobec pozostałych jednostek	-
-inne długoterminowe aktywa finansowe	-	a) kredyty i pożyczki	-
4.Inne inwestycje długoterminowe	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 631 152,13	c) inne zobowiązania finansowe	-
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 631 152,13	d)inne	-
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	-		
B.Aktywa obrotowe	274 187 532,25	III.Zobowiązania krótkoterminowe	48 971 702,29

I.Zapasy	-	1.Wobec jednostek powi zanych	48 904 649,92
1.Materiały	-	a) kredyty i pożyczki	48 904 050,59
2.Półprodukty i produkty w toku	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
3.Produkty gotowe	-	c) inne zobowiązania finansowe	-
4.Towary	-	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	599,33
5.Zaliczki na dostawy	-	- do 12 miesięcy	599,33
II.Należności krótkoterminowe	87 960,74	- powyżej 12 miesięcy	-
1.Należności od jednostek powi zanych	2 663,52	d) zaliczki otrzymane na dostawy	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	766,15	f) zobowiązania wekslowe	-
- do 12 miesięcy	766,15	e) inne	-
- powyżej 12 miesięcy	-	2.Wobec pozostałych jednostek	67 052,37
b) inne	1 897,37	a) kredyty i pożyczki	-
2.Należności od pozostałych jednostek	85 297,22	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 526,90	c) inne zobowiązania finansowe	-
- do 12 miesięcy	7 526,90	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	65 110,57
- powyżej 12 miesięcy	-	- do 12 miesięcy	65 110,57

b) z tytułu podatków ,dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	47 112,97	- powyżej 12 miesięcy	-
c) inne	30 657,35	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	f) zobowiązania wekslowe	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	274 098 824,69	g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	840,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	274 098 824,69	h) z tytułu wynagrodzeń	-
a) w jednostkach powiązanych	273 980 817,66	i) inne	1 101,80
- udziały lub akcje	-	3. Fundusze specjalne	-
- inne papiery wartościowe	-		
- udzielone pożyczki	273 980 817,66		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-		
b) w pozostałych jednostkach	10 098,46		
- udziały lub akcje	-		
- inne papiery wartościowe	-		
- udzielone pożyczki	10 098,46		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107 908,57		

- rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 908,57	IV.Rozliczenia międzyokresowe	-
- inne rodki pieniężne	-	1. Ujemna wartość firmy	-
- inne aktywa pieniężne	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	- długoterminowe	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	746,82	- krótkoterminowe	-
AKTYWA RAZEM	278 045 708,77	PASYWA RAZEM	278 045 708,77

Niniejsze oświadczenie stanowi załącznik nr 4 do Planu porównania z dnia 16 stycznia 2013 r. przyjętego przez Zarząd Członków spółki.

Agnieszka Mazurkiewicz
Prezes Zarządu

O WIADCZENIE

Zważając, że obie Uczestnice Spółki nie przewidują żadnych zmian Statutu Spółki przejmującej w związku z połączeniem, do Planu połączenia nie dołącza się projektu zmian Umowy Spółki przejmującej.

Za COGNOR SA :

Dominik Barszcz
Członek Zarządu

Krzysztof Zoja
Członek Zarządu

Za COGNOR Finanse Spółka z o.o.

Agnieszka Mazurkiewicz
Prezes Zarządu

Uchwała
Zarządu COGNOR Finanse Spółka z o.o.
z dnia 16 stycznia 2014 r.

w sprawie: przyjęcia Planu Połączenia Spółek

Zarząd COGNOR Finanse Spółka z o.o. w Poraju, działając na podstawie art. 498 k.s.h. przyjmuje Plan Połączenia Spółek: COGNOR Finanse Spółka z o.o. z siedzibą w Poraju z COGNOR Spółka Akcyjna z siedzibą w Poraju w wyniku, którego nastąpi przeniesienie całego majątku COGNOR Finanse Spółka z o.o. [Spółka przejmowana] na COGNOR Spółka Akcyjna [Spółka przejmująca] [łączenie się przez przyjęcie w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH]. Połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego COGNOR Spółka Akcyjna.

Plan Połączenia Spółek stanowi załącznik do uchwały.

W głosowaniu nad uchwałą oddano 1 głos, tj.:

 1 "za"

 0 "przeciw"

 0 "wstrzymujących się"

Agnieszka Mazurkiewicz
Prezes Zarządu

Uchwała
Zarządu COGNOR Spółki Akcyjnej
z dnia 16 stycznia 2014 r.

w sprawie: przyjęcia Planu Połączenia Spółek

Zarząd COGNOR Spółki Akcyjnej z siedzibą w Poraju, działający na podstawie art. 498 k.s.h. przyjmuje Plan Połączenia Spółek: COGNOR Finanse Spółka z o.o. z siedzibą w Poraju z COGNOR Spółki Akcyjnej w Poraju w wyniku, którego nastąpi przeniesienie całego majątku COGNOR Finanse Spółki z o.o. [Spółka przejmowana] na COGNOR Spółki Akcyjnej. [Spółka przejmująca] [Łączenie się przez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH]. Połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego COGNOR Spółki Akcyjnej.

Plan Połączenia Spółek stanowi załącznik do uchwały.

W głosowaniu nad uchwałą oddano 1 głos, tj.:

4 „za”

0 „przeciw”

0 „wstrzymujących się”

Przemysław Grzesiak
Wiceprezes Zarządu

Przemysław Sztuczkowski
Prezes Zarządu

Dominik Barszcz
Członek Zarządu

Krzysztof Zofka
Członek Zarządu