

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH
TREMCO CPG POLAND SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
ORAZ
TREMCO ILLBRUCK SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został sporządzony i uzgodniony w dniu 21 października 2024 r. pomiędzy:

Tremco CPG Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Marywilska 34, 03-228 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000093671, REGON: 010742403, NIP: 1130092828, zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”,

reprezentowaną przez Zarząd w składzie:

- 1) Barbara Radziwon,
- 2) Paul George Hoogenboom,
- 3) Kevin Potter;

a

Tremco Illbruck sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (adres: ul. Kuźnicy Kołtątajowskiej 13, 31-234 Kraków), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000096230, REGON: 357169455, NIP: 6762147058, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”,

reprezentowaną przez Zarząd w składzie:

- 1) Kevin Potter,
- 2) Daniel Matthew Johnson.

przy czym Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane są dalej łącznie „**Spółkami**”.

Na podstawie art. 498 oraz art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („**k.s.h.**”), Spółki uzgadniają następujący Plan Połączenia:

1. FIRMA, SIEDZIBA I FORMA PRAWNA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

1.1. Spółka Przejmująca:

Firma: Tremco CPG Poland sp. z o.o.

Siedziba: Warszawa (adres: ul. Marywilska 34, 03-228 Warszawa)

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

1.2. Spółka Przejmowana:

Firma: Tremco illbruck sp. z o.o.

Siedziba: Kraków (adres: ul. Kuźnicy Kołtatajowskiej 13, 31-234 Kraków)

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

2. PROCEDURA POŁĄCZENIA

2.1. Sposób łączenia

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).

2.2. Podstawy prawne połączenia

Podstawę połączenia stanowić będą, na zasadach określonych w art. 506 § 1, 2 i 4 k.s.h., zgodne uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej.

2.3. Dzień połączenia

Połączenie nastąpi z dniem rejestracji połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”).

2.4. Skutki połączenia

W wyniku połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h.

W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana w trybie art. 493 § 1 k.s.h. bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

2.5. Uproszczona procedura połączenia

Jedynym wspólnikiem obu łączących się Spółek jest ta sama spółka, tj. RPM Europe Holdco B.V. z siedzibą (*statutaire zetel*) w Roosendaal, Niderlandy, adres rejestrowy: Zilverenberg 16, 5234 GM 's-Hertogenbosch, Niderlandy, zarejestrowana w rejestrze handlowym prowadzonym przez holenderską Izbę Handlową (*Kamer van Koophandel*) pod numerem

20062743 („Wspólnik”), dlatego połączenie nastąpi z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych w k.s.h.

Na podstawie art. 515¹ § 1 k.s.h. połączenie zostanie przeprowadzone bez przyznania Wspólnikowi nowych udziałów Spółki Przejmującej, co oznacza, że kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony w ramach procedury połączenia.

Ponadto, na podstawie art. 516 § 6¹ k.s.h. oraz na podstawie zgody wyrażonej przez Wspólnika zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt 1, 2 i 3 k.s.h., nie jest wymagane:

- (i) zawarcie w Planie Połączenia informacji wskazanych w art. 499 § 1 pkt. 2-4 k.s.h.;
- (ii) sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnych sprawozdań uzasadniających połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a także stosunek wymiany udziałów;
- (iii) udzielanie przez Zarządy łączących się Spółek informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpią między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu;
- (iv) badanie Planu Połączenia przez biegłego i sporządzenie opinii biegłego.

2.6. Brak obowiązku zgłoszenia zamiaru koncentracji

Spółki niniejszym oświadczają w trybie art. 20b ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, że zamiar koncentracji polegającej na połączeniu Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż połączenie to dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów).

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

W związku z łączeniem się Spółek nie przyznaje się szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 k.s.h., Wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub innym osobom.

4. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z łączeniem się Spółek nie przyznaje się szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 k.s.h., członkom organów Spółki Przejmującej, członkom organów Spółki Przejmowanej lub innym osobom.

5. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z łączeniem się Spółek nie przewiduje się zmiany umowy Spółki Przejmującej.

W szczególności, jako że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, brak jest potrzeby zmiany postanowień umowy Spółki Przejmującej dotyczących wysokości kapitału zakładowego oraz wartości nominalnej udziałów.

6. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Planem Połączenia zastosowanie mają przepisy k.s.h.

Załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

Tremco CPG Poland sp. z o.o.:

Tremco Illbruck sp. z o.o.:

Barbara Radziwon
Członek Zarządu

Kevin Potter
Prezes Zarządu

Paul George Hoogenboom
Członek Zarządu

Daniel Matthew Johnson
Członek Zarządu

Kevin Potter
Członek Zarządu

Załączniki:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Tremco CPG Poland sp. z o.o. o połączeniu;
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Tremco Illbruck sp. z o.o. o połączeniu;
- 3) ustalenie wartości majątku Tremco Illbruck sp. z o.o. na dzień 30 września 2024 r.;
- 4) oświadczenie o stanie księgowym Tremco CPG Poland sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2024 r.;

- 5) oświadczenie o stanie księgowym Tremco Illbruck sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2024 r.

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i Tremco Illbruck sp. z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Tremco CPG Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000093671 w sprawie połączenia spółki z Tremco Illbruck sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096230

1. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Tremco CPG Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmująca”) niniejszym postanawia o połączeniu Spółki Przejmującej ze spółką pod firmą Tremco Illbruck sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie pod adresem: ul. Kuźnicy Kołtatajowskiej 13, 31-234 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000096230, REGON: 357169455, NIP: 6762147058 („Spółka Przejmowana”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, na warunkach określonych w treści planu połączenia uzgodnionego (podpisanego), wraz z załącznikami do niego, przez Zarządy obu łączących się spółek („Plan Połączenia”).*
2. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej zgodnie z art. 506 § 4 kodeksu spółek handlowych wyraża zgodę na Plan Połączenia.*
3. *Z uwagi na to, że jedynym wspólnikiem obu łączących się Spółek jest ta sama spółka, tj. RPM Europe Holdco B.V. z siedzibą (statutaire zetel) w Roosendaal, Niderlandy, adres rejestrowy: Zilverenberg 16, 5234 GM 's-Hertogenbosch, Niderlandy, zarejestrowana w rejestrze handlowym prowadzonym przez holenderską Izbę Handlową (Kamer van Koophandel) pod numerem 20062743, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej postanawia na podstawie art. 515¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych, że połączenie nastąpi bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej wspólnikowi Spółki Przejmowanej, co oznacza, że kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony.*
4. *Z uwagi na to, że połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej postanawia, że umowa Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.*
5. *Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki Przejmującej przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.*
6. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej potwierdza, że jedyny wspólnik Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami, w trybie i terminie określonymi przepisami kodeksu spółek handlowych.*

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i Tremco Illbruck sp. z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Tremco Illbruck sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096230 w sprawie połączenia spółki z Tremco CPG Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000093671

1. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Tremco Illbruck spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie („Spółka Przejmowana”) niniejszym postanawia o połączeniu Spółki Przejmowanej ze spółką pod Tremco CPG Poland spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Marywilska 34, 03-228 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000093671, REGON: 010742403, NIP: 1130092828 („Spółką Przejmującą”), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, na warunkach określonych w treści planu połączenia uzgodnionego (podpisanego), wraz z załącznikami do niego, przez Zarządy obu łączących się spółek („Plan Połączenia”).*
2. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 506 § 4 kodeksu spółek handlowych wyraża zgodę na Plan Połączenia.*
3. *Z uwagi na to, że jedynym wspólnikiem obu łączących się Spółek jest ta sama spółka, tj. RPM Europe Holdco B.V. z siedzibą (statutaire zetel) w Roosendaal, Niderlandy, adres rejestrowy: Zilverenberg 16, 5234 GM 's-Hertogenbosch, Niderlandy, zarejestrowana w rejestrze handlowym prowadzonym przez holenderską Izbę Handlową (Kamer van Koophandel) pod numerem 20062743, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej postanawia na podstawie art. 515¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych, że połączenie nastąpi bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej wspólnikowi Spółki Przejmowanej, co oznacza, że kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony.*
4. *Z uwagi na to, że połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, umowa Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.*
5. *Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki Przejmującej przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.*
6. *Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej potwierdza, że jedyny wspólnik Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami, w trybie i terminie określonymi przepisami kodeksu spółek handlowych.*

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i Tremco Illbruck sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku Tremco Illbruck sp. z o.o. na dzień 30 września 2024

Stosownie do art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h. Zarząd Tremco Illbruck spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096230 („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalona na dzień 30 września 2024 r. wynosi **20 368 613.91** (słownie: dwadzieścia milionów trzysta sześćdziesiąt osiem tysięcy sześćset trzynaście złotych i dziewięćdziesiąt jeden groszy) złotych.

Niniejsza wycena została sporządzona w oparciu o bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 30 września 2024 r. dla celów połączenia przy zastosowaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie.

Wycena aktywów i pasywów Spółki

Aktywa Spółki Przejmowanej	
Aktywa trwale	3 457 213.87
Aktywa obrotowe	<u>19 091 038.30</u>
	22 548 252.17

Pasywa Spółki Przejmowanej	
Kapitał własny	20 368 613.91
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<u>2 179 638.26</u>
	22 548 252.17

Do ustalenia wartości majątku Spółki przejmowanej wykorzystano metodę księgową aktywów netto. Przez aktywa netto rozumie się aktywa pomniejszone o zobowiązania, odpowiadające kwotowo kapitałowi własnemu (art. 3 ust.1 pkt 29 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości).

Zarząd Tremco Illbruck sp. z o.o.:

Kevin Potter
Prezes Zarządu

Daniel Matthew Johnson
Członek Zarządu

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i Tremco Illbruck sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Tremco CPG Poland sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2024 r.

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd Tremco CPG Poland spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000093671 („**Spółka Przejmująca**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmującej przedstawia się zgodnie z załączonym bilansem, sporządzonym na dzień 30 września 2024 r., tj. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **61 316 070.16** (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów trzysta szesnaście tysięcy siedemdziesiąt złotych i szesnaście groszy) złotych.

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Tremco CPG Poland sp. z o.o.:

Barbara Radziwon
Członek Zarządu

Paul George Hoogenboom
Członek Zarządu

Kevin Potter
Członek Zarząd

Bilans Tremco CPG Poland sp. z o.o.

	30 września 2024	31 maja 2024
w złotych		
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	9 428 101.03	9 331 660.74
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 708 930.64	6 110 503.63
1. Środki trwałe	6 295 930.64	6 110 503.63
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	4 983 256.22	4 719 959.13
d) Środki transportu	437 640.39	458 565.53
e) Inne środki trwałe	875 034.03	931 978.97
2. Środki trwałe w budowie	413 000.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) W jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały i akcje	0.00	0.00
-inne papiery wartościowe	0.00	0.00
-udzielone pożyczki	0.00	0.00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) W pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 719 170.39	3 221 157.11
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 718 735.17	3 220 721.89
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	435.22	435.22

30 września 2024

31 maja 2024

w złotych

AKTYWA (cd.)

B. Aktywa obrotowe	51 887 969.13	51 667 335.99
I. Zapasy	16 415 393.40	16 896 279.05
1. Materiały	9 589 449.52	9 562 808.13
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	5 521 554.19	6 190 242.53
4. Towary	1 304 389.69	1 143 228.39
5. Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	23 256 410.24	19 975 489.17
1. Należności od jednostek powiązanych	7 902 988.15	4 772 270.72
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 902 988.15	4 772 270.72
- do 12 miesięcy	7 902 988.15	4 772 270.72
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) Inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) Inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	15 353 422.09	15 203 218.45
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 867 642.73	15 132 427.11
- do 12 miesięcy	14 833 452.09	15 098 236.47
- powyżej 12 miesięcy	34 190.64	34 190.64
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	405 978.25	2 042.34
c) Inne	79 801.11	68 749.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 879 919.85	14 297 979.08
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 879 919.85	14 297 979.08
a) W jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) W pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 879 919.85	14 297 979.08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 457 963.69	4 964 746.20
- inne środki pieniężne	8 421 956.16	9 333 232.88
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336 245.64	497 588.69

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0.00	0.00
D.	Udziały (akcje) własne	0.00	0.00

Aktywa razem	61 316 070.16	60 998 996.73
---------------------	----------------------	----------------------

w złotych		30 września 2024	31 maja 2024
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	40 156 120.68	38 346 257.39
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000.00	100 000.00
II.	Kapitał fundusz zapasowy: w tym	37 432 031.39	39 572 359.38
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny: w tym	0.00	0.00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki	0.00	0.00
	- na udziały (akcje własne)	0.00	0.00
V.	Zysk/(strata) z lat ubiegłych	814 226.00	814 226.00
VI.	Zysk/(strata) netto	1 809 863.29	-2 140 327.99
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>	0.00	0.00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 159 949.48	22 652 739.34
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 190 581.75	3 203 808.92
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 692.47	14 401.99
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 045 010.13	2 889 125.82
	- długoterminowa	67 511.20	67 511.20
	- krótkoterminowa	977 498.93	2 821 614.62
3.	Pozostałe rezerwy	129 879.15	300 281.11
	- długoterminowe	4 065.15	10 000.00
	- krótkoterminowe	125 814.00	290 281.11
II.	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
	a) Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
	c) Inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
	d) Inne	0.00	0.00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 969 367.73	19 448 930.42
1.	Wobec jednostek powiązanych	9 465 376.91	10 520 611.02
	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 465 376.91	10 520 611.02
	- do 12 miesięcy	9 465 376.91	10 520 611.02
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
	b) Inne	0.00	0.00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
	b) inne	0.00	0.00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 427 756.37	8 789 531.60

a) Kredyty i pożyczki		
	0.00	0.00
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) Inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 630 298.61	7 268 857.18
- do 12 miesięcy	9 630 298.61	7 268 857.18
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) Zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	797 457.76	1 520 674.42
h) Z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) Inne	0.00	0.00
4. Fundusze specjalne	76 234.45	138 787.80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
Pasywa razem	61 316 070.16	60 998 996.73

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i Tremco Illbruck sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Tremco Illbruck sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2024 r.

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd Tremco Illbruck spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096230 („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej przedstawia się zgodnie z załączonym bilansem, sporządzonym na dzień 30 września 2024 r., tj. bilans Spółki Przejmowanej po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **22 548 252.17 zł** (słownie: dwadzieścia dwa miliony pięćset czterdzieści osiem tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa i siedemnaście groszy) złotych.

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Tremco Illbruck sp. z o.o.:

Kevin Potter
Prezes Zarządu

Daniel Matthew Johnson
Członek Zarządu

Bilans Tremco Illbruck sp. z o.o.

AKTYWA	30.09.2024 PLN	31.05.2024 PLN
A. Aktywa trwałe	3 457 213.87	3 472 732.11
I. Wartości niematerialne i prawne	7 621.88	11 987.64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 621.88	11 987.64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	66 344.17	80 056.65
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 124.00	13 530.66
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 039.83	40 886.63
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	21 180.34	25 639.36
	66 344.17	80 056.65
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	178 219.82	178 219.82
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	178 219.82	178 219.82
IV. Inwestycje długoterminowe	3 000 000.00	3 000 000.00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 000 000.00	3 000 000.00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	3 000 000.00	3 000 000.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	3 000 000.00	3 000 000.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	205 028.00	202 468.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	195 588.00	195 588.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 440.00	6 880.00

B. Aktywa obrotowe	19 091 038.30	18 627 507.65
I. Zapasy	2 378 096.40	2 656 534.68
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 378 096.40	2 656 534.68
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	4 680 305.23	3 308 267.08
1. Należności od jednostek powiązanych	1 948 613.22	469 219.15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	1 948 613.22	469 219.15
- powyżej 12 miesięcy	1 948 613.22	469 219.15
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 731 692.01	2 839 047.93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	2 731 692.01	2 839 047.93
- powyżej 12 miesięcy	2 731 692.01	2 839 047.93
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	0.00
c) inne		0.00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 969 118.47	12 572 698.08
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 969 118.47	12 572 698.08
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 969 118.47	12 572 698.00
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne	11 969 118.47	12 572 698.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	63 518.20	90 007.81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	22 548 252.17	22 100 239.76

PASYWA	30.09.2024	31.05.2024
	PLN	PLN
A. Kapitał (fundusz) własny	20 368 613.91	17 917 780.73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 202 000.00	3 202 000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 580 184.66	7 580 184.66
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5 598 203.96	5 598 203.96
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 537 753.11	-2 080 067.62
VI. Zysk (strata) netto	2 450 472.18	3 617 459.73
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 179 638.26	4 182 459.03
I. Rezerwy na zobowiązania	694 559.28	740 172.92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	273 527.35	629 582.92
	273 527.35	629 582.92
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	421 031.93	110 590.00
	421 031.93	110 590.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		

		0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 485 078.98	3 442 286.11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		698 328.94	2 217 643.71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		698 328.94	2 217 643.71
- powyżej 12 miesięcy			
		698 328.94	2 217 643.71
b) inne		0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
		0.00	0.00
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		786 750.04	1 224 642.40
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		228 389.50	289 500.99
- powyżej 12 miesięcy			
		228 389.50	289 500.99
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		539 072.63	914 410.84
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne		19 287.91	20 730.57
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
		0.00	0.00