

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH
TREMCO CPG POLAND SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
ORAZ
„DRYVIT SYSTEMS USA (EUROPE)” SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W KRZE DUŻE**

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został sporządzony i uzgodniony w dniu 18 grudnia 2025 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 – Prezes Zarządu,
- 2) Paul George Hoogenboom – Członek Zarządu,
- 3) Daniel Matthew Johnson – Członek Zarządu,

a

„Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. z siedzibą w Krze Duże (adres: Krze Duże 7, 96-325 Radziejowice), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000034008, REGON: 010377270, NIP: 5220011385, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”,

reprezentowaną przez Zarząd w składzie:

- 1) Michael Roy Liptrot – Prezes Zarządu,
- 2) Barbara Radziwon – Członek Zarządu;

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: „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.

Siedziba: Krze Duże (adres: Krze Duże 7, 96-325 Radziejowice)

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, 4 i 5 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 korporacyjną w Roosendaal, Niderlandy, adres rejestrowy: Europalaan 9, 5232BC '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 w dniu 17 listopada 2025 roku, 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 SZCZEGÓLNIIE 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.:

„Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.:

Barbara Radziwon
Prezes Zarządu

Michael Roy Liptrot
Prezes Zarządu

Paul George Hoogenboom
Członek Zarządu

Barbara Radziwon
Członek Zarządu

Daniel Matthew Johnson
Członek Zarządu

Załączniki:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Tremco CPG Poland sp. z o.o. o połączeniu;
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. o połączeniu;

- 3) ustalenie wartości majątku „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. na dzień 30 listopada 2025 r.;
- 4) oświadczenie o stanie księgowym Tremco CPG Poland sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2025 r.;
- 5) oświadczenie o stanie księgowym „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2025 r.

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i „Dryvit Systems USA (Europe)” 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 „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. z siedzibą w Krze Duże, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000034008

- 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 „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. z siedzibą w Krze Duże pod adresem: Krze Duże 7, 96-325 Radziejowice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000034008, REGON: 010377270, NIP: 5220011385 („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 w dniu 18 grudnia 2025 roku („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 korporacyjną w Roosendaal, Niderlandy, adres rejestrowy: Europalaan 9, 5232BC '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 został dwukrotnie powiadomiony o zamiarze połączenia oraz 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 „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. z siedzibą w Krze Duże, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000034008, 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 „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. z siedzibą w Krze Duże („Spółka Przejmowana”) niniejszym postanawia o połączeniu Spółki Przejmowanej ze spółką pod firmą Tremco CPG Poland sp. z o.o. 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 w dniu 18 grudnia 2025 roku („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 korporacyjną w Roosendaal, Niderlandy, adres rejestrowy: Europalaan 9, 5232BC '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 został dwukrotnie powiadomiony o zamiarze połączenia oraz 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 „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. na dzień 30 listopada 2025 roku

Stosownie do art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h. Zarząd „Dryvit Systems USA (Europe)” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krze Duże wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000034008 („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalona na dzień 30 listopada 2025 r. wynosi **14 985 854.46** (słownie: czternaście milionów dziewięćset osiemdziesiąt pięć osiemset pięćdziesiąt cztery i czterdzieści sześć groszy).

Niniejsza wycena została sporządzona w oparciu o bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 30 listopada 2025 r. dla celów połączenia przy zastosowaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie.

Wycena aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej

Aktywa Spółki Przejmowanej	
Aktywa trwałe	11 241 924.51
Aktywa obrotowe	18 408 921.38
	29 650 845.89

Pasywa Spółki Przejmowanej	
Kapitał własny	14 985 854.46
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 664 991.43
	29 650 845.89

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 września 1994 r. o rachunkowości).

Zarząd „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.:

Michael Roy Liptrot
Prezes Zarządu

Barbara Radziwon
Członek Zarządu

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Tremco CPG Poland sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2025 roku

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 poniższym bilansem, sporządzonym na dzień 30 listopada 2025 roku, tj. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 100 688 488.73 (słownie: sto milionów sześćset osiemdziesiąt osiem tysięcy czterysta osiemdziesiąt osiem złotych i siedemdziesiąt trzy grosze).

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
Prezes Zarządu

,

Paul George Hoogenboom
Członek Zarządu

Daniel Matthew Johnson
Członek Zarząd

Bilans Tremco CPG Poland sp. z o.o:

w złotych

30 listopada 2025
31 maja 2025

AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	12 281 580.49	12 868 505.23
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	6 873 540.09	7 148 544.47
1. Środki trwałe	6 696 036.57	7 144 565.29
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	3 868 025.12	4 237 735.83
d) Środki transportu	313 958.15	366 964.83
e) Inne środki trwałe	2 514 053.30	2 539 864.63
2. Środki trwałe w budowie	177 503.52	3 979.18
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	3 000 000.00	3 000 000.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 000 000.00	3 000 000.00
a) W jednostkach powiązanych	3 000 000.00	3 000 000.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	3 000 000.00	3 000 000.00
- 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	2 408 040.40	2 719 960.76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 392 000.97	2 703 921.33
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 039.43	16 039.43

w złotych

30 listopada 2025

31 maja 2025

AKTYWA (cd.)

B. Aktywa obrotowe	88 406 908.24	70 913 866.96
I. Zapasy	26 149 210.12	19 645 180.32
1. Materiały	12 430 571.00	8 873 048.79
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	9 822 608.74	4 049 007.44
4. Towary	3 896 030.38	6 723 124.09
5. Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	37 120 184.64	29 395 304.55
1. Należności od jednostek powiązanych	12 612 384.46	8 612 055.32
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 612 384.46	8 612 055.32
- do 12 miesięcy	12 612 384.46	8 612 055.32
- 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	24 507 800.18	20 783 249.23
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 145 299.52	20 620 271.47
- do 12 miesięcy	24 111 108.88	20 586 080.83
- powyżej 12 miesięcy	34 190.64	34 190.64
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	313 541.95	125 922.21
c) Inne	48 958.71	37 055.55
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 419 797.60	20 763 903.33
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 419 797.60	20 763 903.33
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	24 419 797.60	20 763 903.33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 471 619.89	3 785 377.67
- inne środki pieniężne	15 948 177.71	16 978 525.66
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	717 715.88	1 109 478.76
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00

Aktywa razem	100 688 488.73	83 782 372.19
---------------------	-----------------------	----------------------

w złotych	30 listopada 2025	31 maja 2025
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	72 543 656.40	63 663 415.39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000.00	100 000.00
II. Kapitał fundusz zapasowy: w tym	63 563 415.39	56 164 399.12
- 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	0.00	0.00
VI. Zysk/(strata) netto	8 880 241.01	7 399 016.27
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 144 832.33	20 118 956.80
I. Rezerwy na zobowiązania	2 235 740.20	3 288 795.62
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 666.57	7 672.30
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 997 791.69	2 796 793.15
- długoterminowa	81 058.65	81 058.65
- krótkoterminowa	1 916 733.04	2 715 734.50
3. Pozostałe rezerwy	228 281.94	484 330.17
- długoterminowe	27 000.00	0.00
- krótkoterminowe	201 281.94	484 330.17
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	25 909 092.13	16 830 161.18
1. Wobec jednostek powiązanych	3 111 845.71	4 248 831.94
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 111 845.71	4 248 831.94
- do 12 miesięcy	3 111 845.71	4 248 831.94
- 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	22 544 851.45	12 272 548.10
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:	21 169 051.41	11 038 863.74
- do 12 miesięcy	21 169 051.41	11 038 863.74
- 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	1 375 800.04	1 233 684.36
h) Z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i) Inne	0.00	0.00
4. Fundusze specjalne	252 394.97	308 781.14
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	100 688 488.73	83 782 372.19

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia Tremco CPG Poland sp. z o.o. i „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2025 roku

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, Zarząd „Dryvit Systems USA (Europe)” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krze Duże wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000034008 („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej przedstawia się zgodnie z załączonym bilansem, sporządzonym na dzień 30 listopada 2025 r., tj. bilans Spółki Przejmowanej po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 29 650 845.89 (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy osiemset czterdzieści pięć tysięcy i osiemdziesiąt dziewięć groszy).

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

Zarząd „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.:

Michael Roy Liptrot
Prezes Zarządu

Barbara Radziwon
Członek Zarządu

Bilans „Dryvit Systems USA (Europe)” sp. z o.o.:

AKTYWA	30.11.2025	31.05.2025
	PLN	PLN
A. Aktywa trwałe	11 241 924.51	11 352 413.56
I. Wartości niematerialne i prawne	285 005.71	182 932.64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	138 401.72	157 932.64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	146 603.99	25 000.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 126 355.64	10 336 424.91
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 765 838.17	6 765 838.17
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 617 278.52	1 681 880.16
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 211 535.82	1 332 380.40
d) środki transportu	61 204.36	78 612.28
e) inne środki trwałe	127 992.77	174 457.90
	<u>9 783 849.64</u>	<u>10 033 168.91</u>
2. Środki trwałe w budowie	342 506.00	264 756.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	38 500.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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	830 563.16	833 056.01
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	607 419.00	670 546.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	223 144.16	162 510.01
B. Aktywa obrotowe	18 408 921.38	19 566 370.13
I. Zapasy	4 648 093.70	4 812 410.79
1. Materiały	3 684 266.50	3 828 729.86
2. Półprodukty i produkty w toku	346 232.88	325 028.53
3. Produkty gotowe	450 128.31	385 372.16
4. Towary	126 510.41	233 389.04
5. Zaliczki na dostawy i usługi	40 955.60	39 891.20
II. Należności krótkoterminowe	10 802 261.48	12 998 556.46
1. Należności od jednostek powiązanych	1 078 278.59	909 580.07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	1 078 278.59	909 580.07
- powyżej 12 miesięcy		
	1 078 278.59	909 580.07
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	9 723 982.89	12 088 976.39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	9 565 230.07	11 883 154.71
- powyżej 12 miesięcy		

	9 565 230.07	11 883 154.71
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	94 135.31	163 462.19
c) inne	64 617.51	42 359.49
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 667 241.22	1 225 387.06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 667 241.22	1 225 387.06
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	2 667 241.22	1 225 387.06
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
	2 667 241.22	1 225 387.06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291 324.98	530 015.82
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
<hr/>		
Aktywa razem	29 650 845.89	30 918 783.69
<hr/>		

PASywa	30.11.2025 PLN	31.05.2025 PLN
A. Kapitał (fundusz) własny	14 985 854.46	15 759 842.83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 626 427.66	13 626 427.66
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 133 415.17	5 634 176.88
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-773 988.37	-3 500 761.71
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 664 991.43	15 158 940.86
I. Rezerwy na zobowiązania	679 003.40	686 823.71
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 712.00	32 606.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa	74 971.96	74 971.96
- krótkoterminowa	574 319.44	579 245.75
	<hr/> 649 291.40	<hr/> 654 217.71
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
	<hr/> 0.00	<hr/> 0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 000 000.00	3 000 000.00
1. Wobec jednostek powiązanych	3 000 000.00	3 000 000.00
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	10 188 769.65	10 471 469.80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 037 574.05	6 625 442.04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	6 037 574.05	6 625 442.04
- powyżej 12 miesięcy		
	<u>6 037 574.05</u>	<u>6 625 442.04</u>
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		
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 998 991.72	3 650 028.27
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	3 340 034.21	2 965 010.25
- powyżej 12 miesięcy		
	<u>3 340 034.21</u>	<u>2 965 010.25</u>
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	335 789.38	132 693.39
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	292 456.75	533 142.09
h) z tytułu wynagrodzeń	9 742.35	9 928.98
i) inne	20 969.03	9 253.56
4. Fundusze specjalne	152 203.88	195 999.49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	797 218.38	1 000 647.35
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
	<u>797 218.38</u>	<u>1 000 647.35</u>
	797 218.38	1 000 647.35
Pasywa razem	29 650 845.89	30 918 783.69