

Chojnów, dnia 28 marca 2014 r.

### PLAN POŁĄCZENIA

Stosownie do art. 498 oraz art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeksu spółek handlowych (dalej „KSH”) Zarządy następujących łączących się spółek:

1. **spółki przejmującej: "Feerum"** spółki akcyjnej z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000280189, kapitał zakładowy w wysokości 33.382.706 zł, opłacony w całości, reprezentowanej przez Daniela Wojciecha Janusza – Prezesa Zarządu, Mieczysława Leona Mietelskiego – Członka Zarządu oraz Piotra Pawła Wielesika – Członka Zarządu (dalej „**Spółka Przejmująca**”);

oraz

2. **spółki przejmowanej: "Feer - Pol"** spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000417995, kapitał zakładowy w wysokości 21.010.050 zł, reprezentowanej przez Magdalenę Ewę Łabudzką Janusz – Prezesa Zarządu oraz Daniela Wojciecha Janusza – Wiceprezesa Zarządu (dalej „**Spółka Przejmowana I**”);

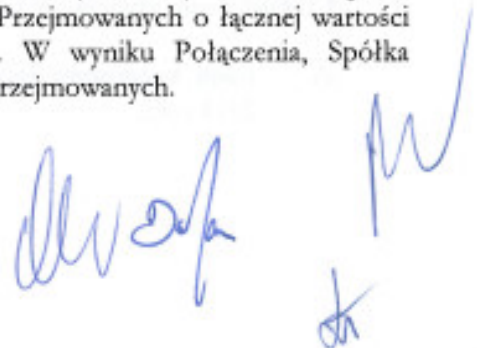
oraz

3. **spółki przejmowanej: Pearl Corporation** spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-834), adres: ul. Pańska 73, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000429536, kapitał zakładowy w wysokości 5.000 zł, reprezentowanej przez Daniela Wojciecha Janusza – Prezesa Zarządu oraz Magdalenę Ewę Łabudzką Janusz – Wiceprezesa Zarządu (dalej „**Spółka Przejmowana II**”);

Spółka Przejmowana I oraz Spółka Przejmowana II dalej będą łącznie zwani „**Spółkami Przejmowanymi**”;

niniejszym uzgadniają plan połączenia Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych (dalej „**Plan Połączenia**”) w następującym brzmieniu:

- I. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1) oraz 515 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie) (dalej „**Połączenie**”).
- II. Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 506 § 1 KSH tj. na podstawie jednobrzmiących uchwał walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwał zgromadzeń wspólników Spółek Przejmowanych w sprawie Połączenia, których projekty stanowią Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.
- III. Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej I oraz Spółki Przejmowanej II posiadającym udziały w każdej ze Spółek Przejmowanych o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 100% ich kapitału zakładowego. W wyniku Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.



- IV. W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, Połączenie nastąpi, stosownie do art. 515 § 1 oraz 516 § 6 KSH, na następujących zasadach:
- (a) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,
  - (b) bez określania w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej, jak również wysokości dopłat,
  - (c) bez określania w Planie Połączenia zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej wspólnikowi Spółek Przejmowanych,
  - (d) bez określenia w Planie Połączenia dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej wydane wspólnikowi Spółek Przejmowanych uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej,
  - (e) bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego.
- V. W związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych praw wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.
- VI. W związku z Połączeniem nie zostają przyznane jakiekolwiek szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu.
- VII. Zważywszy, że: (i) Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu art. 4 pkt 20 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 roku nr 184, poz. 1539, z późn. zm.) („Ustawa o Ofercie”) w zw. z art. 4 § 1 pkt 6 KSH oraz, że (ii) Spółka Przejmująca publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe zgodnie z przepisami Ustawy o Ofercie, stosownie do art. 499 § 4 w zw. z art. 499 § 2 pkt 4 KSH nie załącza się do Planu Połączenia oświadczenia zawierającego informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

#### Załączniki:

1. Projekt uchwały o połączeniu:
  - A. Spółki Przejmującej,
  - B. Spółki Przejmowanej I,
  - C. Spółki Przejmowanej II;
2. Ustalenia wartości majątku:
  - A. Spółki Przejmowanej I na dzień 28 lutego 2014 roku,
  - B. Spółki Przejmowanej II na dzień 28 lutego 2014 roku;
3. Oświadczenie zawierające informacje o:
  - A. stanie księgowym Spółki Przejmowanej I sporządzoną dla celów Połączenia na dzień 28 lutego 2014 roku,

- B. stanie księgowym Spółki Przejmowanej II sporządzoną dla celów Połączenia na dzień 28 lutego 2014 roku.

Podpisy członków Zarządów łączących się spółek:

**Za Spółkę Przejmującą ("Feerum" S.A.):**

Daniel Wojciech Janusz – Prezes Zarządu:



Mieczysław Leon Mietelski – Członek Zarządu:



Piotr Paweł Wielesik – Członek Zarządu:



**Za Spółkę Przejmowaną I ("Feer – Pol" sp. z o.o.):**

Magdalena Ewa Łabudzka Janusz – Prezes Zarządu:



Daniel Wojciech Janusz – Wiceprezes Zarządu:



**Za Spółkę Przejmowaną II (Pearl Corporation sp. z o.o.):**

Daniel Wojciech Janusz – Prezes Zarządu:



Magdalena Ewa Łabudzka Janusz – Wiceprezes Zarządu:



**ZAŁĄCZNIK NR 1A  
DO PLANU POŁĄCZENIA  
SPÓŁKI "FEERUM" SPÓŁKA AKCYJNA ZE SPÓŁKĄ "FEER - POL" SPÓŁKA  
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ PEARL CORPORATION  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki "Feerum" spółka akcyjna  
w sprawie połączenia jej ze spółką "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
oraz Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**Uchwała nr 1  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki "Feerum" spółka akcyjna z siedzibą w Chojnowie  
z dnia \_\_\_\_\_ 2014 r.  
w sprawie połączenia spółki "Feerum" spółka akcyjna ze spółką "Feer - Pol" spółka  
z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Pearl Corporation spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością**

Na podstawie art. 506 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) (dalej „KSH”) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą: "Feerum" spółka akcyjna z siedzibą w Chojnowie postanawia, co następuje:

**§ 1.**

"Feerum" spółka akcyjna z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000280189, kapitał zakładowy w wysokości 33.382.706 zł, opłacony w całości (dalej „**Spółka Przejmująca**") łączy się z następującymi spółkami:

A. "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000417995, kapitał zakładowy w wysokości 21.010.050 zł (dalej „**Spółka Przejmowana I**");

oraz

B. Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-834), adres: ul. Pańska 73, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000429536, kapitał zakładowy w wysokości 5.000 zł (dalej „**Spółka Przejmowana II**").

Spółka Przejmowana I oraz Spółka Przejmowana II dalej będą łącznie zwani „**Spółkami Przejmowanymi**".

Spółka Przejmująca posiada udziały o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego każdej ze Spółek Przejmowanych.

**§ 2.**

Wyraża się zgodę na plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką Przejmującą i Spółkami Przejmowanymi w dniu 28 marca 2014 r., stanowiący **Załącznik Nr 1** do niniejszej Uchwały, ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym Nr \_\_\_\_\_ z dnia \_\_\_\_\_ 2014 r.

**ZAŁĄCZNIK NR 1B**  
**DO PLANU POŁĄCZENIA**  
**SPÓŁKI "FEERUM" SPÓŁKA AKCYJNA ZE SPÓŁKĄ "FEER - POL" SPÓŁKA**  
**Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ PEARL CORPORATION**  
**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie połączenia jej ze spółką Pearl Corporation spółką z ograniczoną odpowiedzialnością oraz "Feerum" spółką akcyjną

**Uchwała nr 1**  
**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników**  
**spółki "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnowie**  
**z dnia \_\_\_\_\_ 2014 r.**  
**w sprawie połączenia spółki "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz**  
**Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ze spółką**  
**"Feerum" spółka akcyjna**

Na podstawie art. 506 § 1 ustawy z dnia ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) (dalej „KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą: "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnowie postanawia, co następuje:

**§ 1.**

"Feerum" spółka akcyjna z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000280189, kapitał zakładowy w wysokości 33.382.706 zł, opłacony w całości (dalej „**Spółka Przejmująca**") łączy się z następującymi spółkami:

A. "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000417995, kapitał zakładowy w wysokości 21.010.050 zł (dalej „**Spółka Przejmowana I**");

oraz

B. Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-834), adres: ul. Pańska 73, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000429536, kapitał zakładowy w wysokości 5.000 zł (dalej „**Spółka Przejmowana II**").

Spółka Przejmowana I oraz Spółka Przejmowana II dalej będą łącznie zwani „**Spółkami Przejmowanymi**".

Spółka Przejmująca posiada udziały o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego każdej ze Spółek Przejmowanych.

**§ 2.**

Wyraża się zgodę na plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką Przejmującą i Spółkami Przejmowanymi w dniu 28 marca 2014 r., stanowiący **Załącznik Nr 1** do niniejszej Uchwały, ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym Nr \_\_\_\_\_ z dnia \_\_\_\_\_ 2014 r.

**ZAŁĄCZNIK NR 1C  
DO PLANU POŁĄCZENIA  
SPÓŁKI "FEERUM" SPÓŁKA AKCYJNA ZE SPÓŁKĄ "FEER - POL" SPÓŁKA  
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ PEARL CORPORATION  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Pearl Corporation  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie połączenia jej ze spółką "Feer - Pol"  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz "Feerum" spółką akcyjną**

**Uchwała nr 1  
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników  
spółki Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie  
z dnia \_\_\_\_\_ 2014 r.  
w sprawie połączenia spółki Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
oraz "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
ze spółką "Feerum" spółką akcyjną**

Na podstawie art. 506 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) (dalej „KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą: Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie postanawia, co następuje:

**§ 1.**

"Feerum" spółka akcyjna z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000280189, kapitał zakładowy w wysokości 33.382.706 zł, opłacony w całości (dalej „**Spółka Przejmująca**") łączy się z następującymi spółkami:

A. "Feer - Pol" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnowie (59-225), adres: ul. Okrzei 6, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000417995, kapitał zakładowy w wysokości 21.010.050 zł (dalej „**Spółka Przejmowana I**");

oraz

B. Pearl Corporation spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-834), adres: ul. Pańska 73, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000429536, kapitał zakładowy w wysokości 5.000 zł (dalej „**Spółka Przejmowana II**").

Spółka Przejmowana I oraz Spółka Przejmowana II dalej będą łącznie zwani „**Spółkami Przejmowanymi**".

Spółka Przejmująca posiada udziały o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego każdej ze Spółek Przejmowanych.

**§ 2.**

Wyraża się zgodę na plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką Przejmującą i Spółkami Przejmowanymi w dniu 28 marca 2014 r., stanowiący **Załącznik Nr 1** do niniejszej Uchwały, ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym Nr \_\_\_\_\_ z dnia \_\_\_\_\_ 2014 r.

Załącznik nr 2A do Planu Połączenia

## USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I NA DZIEŃ 28 LUTEGO 2014 ROKU

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH niniejszym oświadczamy, iż wartość majątku Feer-Pol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („**Spółka Przejmowana I**”) na dzień 28 lutego 2014 roku wyraża się łączną kwotą 20.991 tys. zł (słownie: dwadzieścia milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych).

Wartość majątku Spółki Przejmowanej I została przedstawiona zgodnie z wartościami ujawnionymi w bilansie Spółki Przejmowanej I, sporządzonym na dzień 28 lutego 2014 roku, wykazanym w oświadczeniu zawierającym informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej I, stanowiącym załącznik nr 3A do Planu Połączenia.

Magdalena Ewa Łabudzka Janusz –Prezes Zarządu

Daniel Wojciech Janusz – Wiceprezes Zarządu

**Załącznik nr 2B do Planu Połączenia**

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ II  
NA DZIEŃ 28 LUTEGO 2014 ROKU**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH niniejszym oświadczamy, iż wartość majątku Pearl Corporation Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („**Spółka Przejmowana II**”) na dzień 28 lutego 2014 roku wyraża się łączną kwotą 4,6 tys. zł (słownie: cztery tysiące sześćset złotych).

Wartość majątku Spółki Przejmowanej II została przedstawiona zgodnie z wartościami ujawnionymi w bilansie Spółki Przejmowanej II, sporządzonym na dzień 28 lutego 2014 roku, wykazanym w Oświadczeniu zawierającym informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej II, stanowiącym załącznik nr 3B do Planu Połączenia.

Daniel Wojciech Janusz – Prezes Zarządu



Magdalena Ewa Labudzka Janusz – Wiceprezes Zarządu



**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM  
SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I  
NA DZIEŃ 28 LUTEGO 2014 ROKU**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH niniejszym dołączamy do Planu Przekształcenia informację o stanie księgowym Feer-pol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („**Spółka Przejmowana I**”).

Zarząd Spółki Przejmowanej I oświadcza, że na dzień 28 lutego 2014 roku stan księgowy Spółki Przejmowanej I przedstawia się następująco:

- Bilans Spółki Przejmowanej I po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 21.009 tys. zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów dziewięć tysięcy złotych),
- Bilans Spółki Przejmowanej I po stronie aktywów netto (kapitały własne) wykazuje sumę 20.991 tys. zł (słownie: dwadzieścia milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych).

Bilans na dzień 28 lutego 2014 roku został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co ostatni bilans roczny sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku.

Magdalena Ewa Łabudzka Janusz –Prezes Zarządu

Daniel Wojciech Janusz – Wiceprezes Zarządu

Informacja o stanie księgowym Feer-pol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana I)

| BILANS - AKTYWA                                | Wartość na dzień<br>28/02/2014 | Wartość na dzień<br>31/12/2013 |
|------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                | zł                             | zł                             |
| <b>AKTYWA</b>                                  | 21 009 321,76                  | 21 009 919,00                  |
| A. Aktywa trwałe                               | 21 005 000,00                  | 21 005 000,00                  |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | -                              | -                              |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych        | -                              | -                              |
| 2. Wartość firmy                               | -                              | -                              |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne        | -                              | -                              |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | -                              | -                              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | -                              | -                              |
| III. Należności długoterminowe                 | -                              | -                              |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 21 005 000,00                  | 21 005 000,00                  |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | -                              | -                              |
| B. Aktywa obrotowe                             | 4 321,76                       | 4 919,00                       |
| I. Zapasy                                      | -                              | -                              |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 3 463,18                       | 3 241,00                       |
| 1. Należności od jednostek powiązanych         | -                              | -                              |
| 2. Należności od pozostałych jednostek         | 3 463,18                       | 3 241,00                       |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 858,58                         | 1 678,00                       |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe            | 858,58                         | 1 678,00                       |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe             | -                              | -                              |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | -                              | -                              |

| BILANS - PASYWA                                                    | Wartość na dzień<br>28/02/2014 | Wartość na dzień<br>31/12/2013 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                    | zł                             | zł                             |
| <b>PASYWA</b>                                                      | 21 009 321,76                  | 21 009 919,00                  |
| A. Kapitał (fundusz) własny                                        | 20 990 836,37                  | 20 994 572,67                  |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                    | 21 010 000,00                  | 21 010 000,00                  |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | -                              | -                              |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      | -                              | -                              |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | -                              | -                              |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                         | -                              | -                              |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | -                              | -                              |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 | (15 427,33)                    | (11 649,71)                    |
| VIII. Zysk (strata) netto                                          | (3 736,30)                     | (3 777,62)                     |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | -                              | -                              |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | 18 485,39                      | 15 346,33                      |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                         | -                              | -                              |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                | -                              | -                              |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                     | -                              | -                              |
| 3. Pozostałe rezerwy                                               | -                              | -                              |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    | -                              | -                              |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | -                              | -                              |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | -                              | -                              |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                  | 18 485,39                      | 15 346,33                      |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | 18 377,06                      | 15 246,00                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | 108,33                         | 100,33                         |
| 3. Fundusze specjalne                                              | -                              | -                              |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                     | -                              | -                              |
| 1. Ujemna wartość firmy                                            | -                              | -                              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                 | -                              | -                              |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (porównawczy)                                                      | Za okres<br>od 01/01/2014<br>do 28/02/2014 | Za okres<br>od 01/01/2013<br>do 31/12/2013 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                            | zł                                         | zł                                         |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                  | -                                          | -                                          |
| - od jednostek powiązanych                                                                 | -                                          | -                                          |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | -                                          | -                                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -                                          | -                                          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | -                                          | -                                          |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | -                                          | -                                          |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                         | 3 736,30                                   | 3 777,91                                   |
| I. Amortyzacja                                                                             | -                                          | -                                          |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | -                                          | -                                          |
| III. Usługi obce                                                                           | 472,00                                     | 3 777,91                                   |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 3 264,30                                   | -                                          |
| - podatek akcyzowy                                                                         | -                                          | -                                          |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | -                                          | -                                          |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | -                                          | -                                          |
| VII. Podróże służbowe                                                                      | -                                          | -                                          |
| VIII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                           | -                                          | -                                          |
| IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | -                                          | -                                          |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                        | (3 736,30)                                 | (3 777,91)                                 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                          | -                                          | 0,28                                       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | -                                          | -                                          |
| II. Dotacje                                                                                | -                                          | -                                          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                             | -                                          | 0,28                                       |
| IV. Dotacje rozwojowe                                                                      | -                                          | -                                          |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                             | -                                          | 0,16                                       |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        | -                                          | -                                          |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | -                                          | -                                          |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                | -                                          | 0,16                                       |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                        | (3 736,30)                                 | (3 777,79)                                 |
| G. Przychody finansowe                                                                     | -                                          | 0,17                                       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                   | -                                          | -                                          |
| - od jednostek powiązanych                                                                 | -                                          | -                                          |
| II. Odsetki, w tym:                                                                        | -                                          | 0,17                                       |
| - od jednostek powiązanych                                                                 | -                                          | -                                          |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                             | -                                          | -                                          |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                       | -                                          | -                                          |
| V. Inne                                                                                    | -                                          | -                                          |
| H. Koszty finansowe                                                                        | -                                          | -                                          |
| I. Odsetki, w tym:                                                                         | -                                          | -                                          |
| - dla jednostek powiązanych                                                                | -                                          | -                                          |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                            | -                                          | -                                          |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                      | -                                          | -                                          |
| IV. Inne                                                                                   | -                                          | -                                          |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                                       | (3 736,30)                                 | (3 777,62)                                 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)                                               | -                                          | -                                          |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                      | -                                          | -                                          |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                    | -                                          | -                                          |
| K. Zysk (strata) brutto (I+J)                                                              | (3 736,30)                                 | (3 777,62)                                 |
| L. Podatek dochodowy                                                                       | -                                          | -                                          |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                           | -                                          | -                                          |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M)                                                             | (3 736,30)                                 | (3 777,62)                                 |

**Załącznik nr 3B do Planu Połączenia**

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM  
SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ II  
NA DZIEŃ 28 LUTEGO 2014 ROKU**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH niniejszym dołączamy do Planu Przekształcenia informację o stanie księgowym Spółki Pearl Corporation Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („**Spółka Przejmowana II**”).

Zarząd Spółki Przejmowanej II oświadcza, że na dzień 28 lutego 2014 roku stan księgowy Spółki Przejmowanej II przedstawia się następująco:

- Bilans Spółki Przejmowanej II po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4,6 tys. zł (słownie: cztery tysiące sześćset złotych),
- Bilans Spółki Przejmowanej II po stronie aktywów netto (kapitały własne) wykazuje 4,6 tys. zł (słownie: cztery tysiące sześćset złotych).

Bilans na dzień 28 lutego 2014 roku został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co ostatni bilans roczny sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku.

Daniel Wojciech Janusz – Prezes Zarządu



---

Magdalena Ewa Łabudzka Janusz – Wiceprezes Zarządu



---

Informacja o stanie księgowym Pearl Corporation Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana II)

| BILANS - AKTYWA                                | Wartość na dzień<br>28/02/2014 | Wartość na dzień<br>31/12/2013 |
|------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                | zł                             | zł                             |
| <b>AKTYWA</b>                                  | 4 600,00                       | 4 600,00                       |
| A. Aktywa trwałe                               | 51,00                          | 51,00                          |
| 1. Wartości niematerialne i prawne             | -                              | -                              |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych        | -                              | -                              |
| 2. Wartość firmy                               | -                              | -                              |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne        | -                              | -                              |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | -                              | -                              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | -                              | -                              |
| III. Należności długoterminowe                 | -                              | -                              |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 51,00                          | 51,00                          |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | -                              | -                              |
| B. Aktywa obrotowe                             | 4 549,00                       | 4 549,00                       |
| I. Zapasy                                      | -                              | -                              |
| II. Należności krótkoterminowe                 | -                              | -                              |
| 1. Należności od jednostek powiązanych         | -                              | -                              |
| 2. Należności od pozostałych jednostek         | -                              | -                              |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 4 549,00                       | 4 549,00                       |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe            | 4 549,00                       | 4 549,00                       |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe             | -                              | -                              |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | -                              | -                              |

| BILANS - PASYWA                                                    | Wartość na dzień<br>28/02/2014 | Wartość na dzień<br>31/12/2013 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                    | zł                             | zł                             |
| <b>PASYWA</b>                                                      | 4 600,00                       | 4 600,00                       |
| A. Kapitał (fundusz) własny                                        | 4 600,00                       | 4 600,00                       |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                    | 5 000,00                       | 5 000,00                       |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | -                              | -                              |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      | -                              | -                              |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | -                              | -                              |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                         | -                              | -                              |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | -                              | -                              |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 | (400,00)                       | -                              |
| VIII. Zysk (strata) netto                                          | -                              | (400,00)                       |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | -                              | -                              |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | -                              | -                              |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                         | -                              | -                              |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                | -                              | -                              |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                     | -                              | -                              |
| 3. Pozostałe rezerwy                                               | -                              | -                              |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    | -                              | -                              |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | -                              | -                              |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | -                              | -                              |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                  | -                              | -                              |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | -                              | -                              |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | -                              | -                              |
| 3. Fundusze specjalne                                              | -                              | -                              |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                     | -                              | -                              |
| 1. Ujemna wartość firmy                                            | -                              | -                              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                 | -                              | -                              |

*[Signature]*

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (porównawczy)                                                     |  | Za okres<br>od 01/01/2014<br>do 28/02/2014 | Za okres<br>od 01/01/2013<br>do 31/12/2013 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                           |  | zł                                         | zł                                         |
|                                                                                           |  |                                            |                                            |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                 |  | -                                          | -                                          |
| - od jednostek powiązanych                                                                |  | -                                          | -                                          |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 |  | -                                          | -                                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna) |  | -                                          | -                                          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                             |  | -                                          | -                                          |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                     |  | -                                          | -                                          |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                        |  | -                                          | 5,00                                       |
| I. Amortyzacja                                                                            |  | -                                          | -                                          |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                          |  | -                                          | -                                          |
| III. Usługi obce                                                                          |  | -                                          | 5,00                                       |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                              |  | -                                          | -                                          |
| - podatek akcyzowy                                                                        |  | -                                          | -                                          |
| V. Wynagrodzenia                                                                          |  | -                                          | -                                          |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                            |  | -                                          | -                                          |
| VII. Podróże służbowe                                                                     |  | -                                          | -                                          |
| VIII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                          |  | -                                          | -                                          |
| IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                              |  | -                                          | -                                          |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                       |  | -                                          | (5,00)                                     |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                         |  | -                                          | -                                          |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |  | -                                          | -                                          |
| II. Dotacje                                                                               |  | -                                          | -                                          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                            |  | -                                          | -                                          |
| IV. Dotacje rozwojowe                                                                     |  | -                                          | -                                          |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                            |  | -                                          | -                                          |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |  | -                                          | -                                          |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                          |  | -                                          | -                                          |
| III. Inne koszty operacyjne                                                               |  | -                                          | -                                          |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                       |  | -                                          | (5,00)                                     |
| G. Przychody finansowe                                                                    |  | -                                          | -                                          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  |  | -                                          | -                                          |
| - od jednostek powiązanych                                                                |  | -                                          | -                                          |
| II. Odsetki, w tym:                                                                       |  | -                                          | -                                          |
| - od jednostek powiązanych                                                                |  | -                                          | -                                          |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                            |  | -                                          | -                                          |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                      |  | -                                          | -                                          |
| V. Inne                                                                                   |  | -                                          | -                                          |
| H. Koszty finansowe                                                                       |  | -                                          | -                                          |
| I. Odsetki, w tym:                                                                        |  | -                                          | -                                          |
| - dla jednostek powiązanych                                                               |  | -                                          | -                                          |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                           |  | -                                          | -                                          |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                     |  | -                                          | -                                          |
| IV. Inne                                                                                  |  | -                                          | -                                          |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                                      |  | -                                          | (5,00)                                     |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)                                              |  | -                                          | -                                          |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                     |  | -                                          | -                                          |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                   |  | -                                          | -                                          |
| K. Zysk (strata) brutto (I+J)                                                             |  | -                                          | (5,00)                                     |
| L. Podatek dochodowy                                                                      |  | -                                          | 395,00                                     |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                          |  | -                                          | -                                          |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M)                                                            |  | -                                          | (400,00)                                   |