

PLAN PODZIAŁU
FIRMY KSIĘGARSKIEJ OLESIEJUK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W OŻAROWIE MAZOWIECKIM
POPRAZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU NA
DRESSLER DUBLIN SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W OŻAROWIE MAZOWIECKIM

Stosownie do treści art. 533 i nast., ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1577 z późn. zm.) (dalej: „ksh”), w związku z zamiarem dokonania podziału poprzez wydzielenie, na zasadach określonych poniżej, zarządy spółek.

Firma Księgarska Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, przy ul. Poznańskiej 91, wpisanej 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: 0000701694, NIP: 5272262432, (dalej „Spółka Dzielona” lub „FKO”)

oraz

Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, przy ul. Poznańskiej 91, wpisanej 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: 0000688140, NIP: 5252498568, (dalej „Spółka Przejmująca”)

uzgodniły niniejszy Plan Podziału.

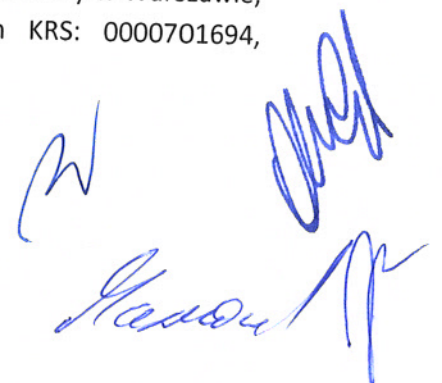
1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Spółkami uczestniczącymi w podziale są:

1.1. Spółka Dzielona

Firma Księgarska Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, ul. Poznańska 91, 05-850 Ożarów Mazowiecki, wpisana 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: 0000701694, NIP: 5272262432, REGON: 016166538, kapitał zakładowy 1.621.000 zł

Wspólnikami Spółki Dzielonej są:



Invest IPO44 SCSp specjalna spółka komandytowa prawa luksemburskiego (*société en commandite spéciale*) adres: 42, rue de la Vallée, L-2661 Luksemburg, Numer rejestrowy R.C.S. Luksemburg B 199620 posiadająca 32.400 udziałów Spółki Dzielonej o łącznej wartości nominalnej 1.620.000 zł (dalej: **Invest IPO44**);

FK Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, ul. Poznańska 91, 05-850 Ożarów Mazowiecki, wpisana 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: 0000653289, NIP: 5272790125, REGON: 366093653, kapitał zakładowy 5.000 zł, posiadająca 20 udziałów Spółki Dzielonej o łącznej wartości nominalnej 1.000 zł (dalej: „**FK Olesiejuk**”)

(dalej zwani łącznie: „**Wspólnikami Spółki Dzielonej**”).

1.2. Spółka Przejmująca

Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, ul. Poznańska 91, 05-850 Ożarów Mazowiecki, wpisana 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: 0000688140, NIP: 5252498568, REGON 142759597, kapitał zakładowy 19.050.000 zł.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest Invest IPO44 posiadający 381.000 udziałów Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 19.050.000 zł.

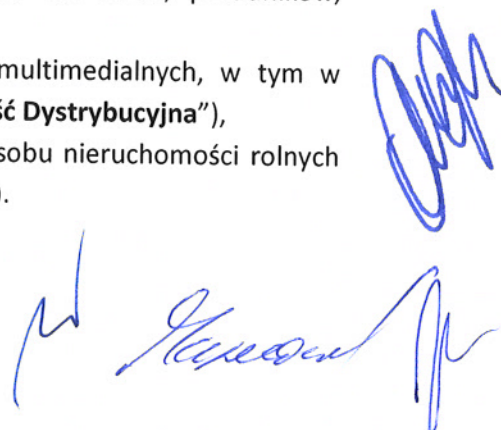
Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca zwane są łącznie w dalszej części niniejszego Planu Podziału „**Spółkami Uczestniczącymi w Podziale**”.

2. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

2.1. Informacje wprowadzające

Spółka Dzielona prowadzi działalność skoncentrowaną na następujących obszarach:

1. Działalności w zakresie wydawnictwa literatury pięknej, książek dla dzieci, poradników, encyklopedii i leksykonów (dalej: „**Działalność Wydawnicza**”),
2. Działalność w zakresie dystrybucji wydawnictw książkowych i multimedialnych, w tym w ramach internetowej platformy dystrybucyjnej (dalej: „**Działalność Dystrybucyjna**”),
3. Działalność w zakresie udostępniania rolnikom indywidualnym zasobu nieruchomości rolnych posiadanych przez Spółkę Dzieloną (dalej: „**Działalność Rolnicza**”).



Powyższe wynika z podjętej przez Zarząd Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. w dniu 29 października 2018 r. uchwały w sprawie wyodrębnienia w ramach działalności spółki trzech głównych obszarów działalności: Działu Wydawniczego, Działu Dystrybucji oraz Działu Działalności Rolniczej.

Majątek, który w następstwie Podziału zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, stanowi organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej zespół składników niematerialnych i materialnych, w tym również zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia Działalności Wydawniczej oraz Działalności Dystrybucyjnej, będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (dalej: „UoCIT”) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (dalej: „UoVAT”).

Jednocześnie majątek, który w następstwie Podziału pozostanie w Spółce Dzielonej, stanowi organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej zespół składników niematerialnych i materialnych, w tym również zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia Działalności Rolniczej, również będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a ust. 4 UoCIT oraz art. 2 pkt 27e UoVAT. Po Podziale Spółka Dzielona będzie kontynuować działalność prowadzoną w ramach Działu Działalności Rolniczej na dotychczasowych zasadach.

Podział, stosownie do postanowień art. 529 § 1 pkt. 4 ksh, nastąpi przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa zajmującą się Działalnością Wydawniczą oraz Działalnością Dystrybucyjną i funkcjonującą w ramach Spółki Dzielonej jako Dział Wydawniczy oraz Dział Dystrybucji na istniejącą Spółkę Przejmującą, co stanowi podział przez wydzielenie. Wydzielenie nastąpi zgodnie z art. 530 § 2 ksh w dniu wpisu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (dalej „**Dzień Wydzielenia**”).

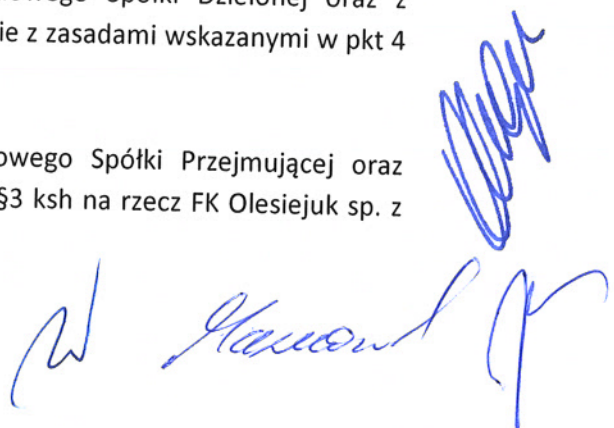
2.2. Podstawy prawne podziału

Podstawę Podziału stanowią będą, na zasadach określonych w art. 541 § 1 ksh, zgodne uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zawierające zgodę wspólników na dokonanie Podziału oraz przedstawiony Plan Podziału. Do przeprowadzenia Podziału nie są wymagane zezwolenia ani zgody organów administracji.

2.3. Sposób przeprowadzenia podziału

Podział zostanie przeprowadzony z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki Dzielonej oraz z wykorzystaniem innych kapitałów własnych Spółki Dzielonej, zgodnie z zasadami wskazanymi w pkt 4 Planu Podziału.

W związku z Podziałem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz dokonana zostanie dopłata w gotówce, o której mowa w art. 529 §3 ksh na rzecz FK Olesiejuk sp. z o.o.



2.4. Sukcesja generalna częściowa

W wyniku podziału, Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 531 § 1 ksh, wstąpi z Dniem Wydzielenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z Działalnością Wydawniczą oraz Działalnością Dystrybucyjną w zakresie określonym w niniejszym Planie Podziału.

2.5. Podatkowa sukcesja generalna częściowa

W wyniku podziału, zgodnie z treścią art. 93c ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku – Ordynacja Podatkowa (dalej: „**OrdP**”), wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki Spółki Dzielonej, pozostające w związku z przydzielonymi Spółce Przejmującej w przedmiotowym Planie Podziału składnikami majątku, przejdą z dniem podziału na Spółkę Przejmującą.

2.6. Oświadczenia Spółek Uczestniczących w Podziale zawierające informację o stanie księgowym.

Zarządy Spółek Uczestniczących w Podziale niniejszym przedstawiają oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółek Uczestniczących w Podziale, zgodnie z art. 534 §2 pkt. 4 w zw. z art. 538¹ §1 pkt. 1) ksh. Jednocześnie przedmiotowe oświadczenia nie podlegają badaniu przez biegłego w zakresie ich poprawności i rzetelności, ponieważ wszyscy udziałowcy wyrazili na piśmie zgodę na wyłączenie tego obowiązku dla każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale.

3. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

3.1. Zważywszy, że struktura kapitału zakładowego Spółki Dzielonej przedstawia się w następujący sposób:

1. Invest IPO44 posiada 32.400 udziałów stanowiących 99,9383 % kapitału zakładowego Spółki Dzielonej,
2. FK Olesiejuk posiada 20 udziałów stanowiących 0,0617 % kapitału zakładowego Spółki Dzielonej,

(udział procentowy obliczony jako iloraz ilości udziałów należących do danego wspólnika w stosunku do wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej) każdy ze wspólników Spółki Dzielonej obejmie taką liczbę udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (dalej „**Udziały Podziałowe**”), która w ujęciu procentowym odpowiada stosunkowi liczby posiadanych przez danego wspólnika udziałów w Spółce Dzielonej do łącznej liczby udziałów w Spółce Dzielonej, to jest:

- i. Invest IPO44 w zamian za 32.400 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przyznane zostanie 3.273.269 Udziałów Podziałowych.
- ii. FK Olesiejuk w zamian za 20 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przyznane zostanie 2.020 Udziałów Podziałowych.

3.2. W związku z podziałem przewiduje się dopłatę dla FK Olesiejuk wynikającą z umorzenia wszystkich udziałów należących do FK Olesiejuk w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej w drodze obniżenia kapitału zakładowego i braku możliwości pozostawienia (w ramach proporcjonalnego obniżania kapitałów własnych) choćby jednego pełnego udziału FK Olesiejuk i utraty przez FK Olesiejuk 0,0617 % wartości majątku Spółki Dzielonej pozostałego po podziale. Odzwierciedlenie tej wartości w ramach nieproporcjonalnego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wiązałoby się z konieczności sporządzania dodatkowych wycen wartości dotychczasowego majątku Spółki Przejmującej i pociągałoby za sobą koszty nie adekwatne do wartości dopłaty.

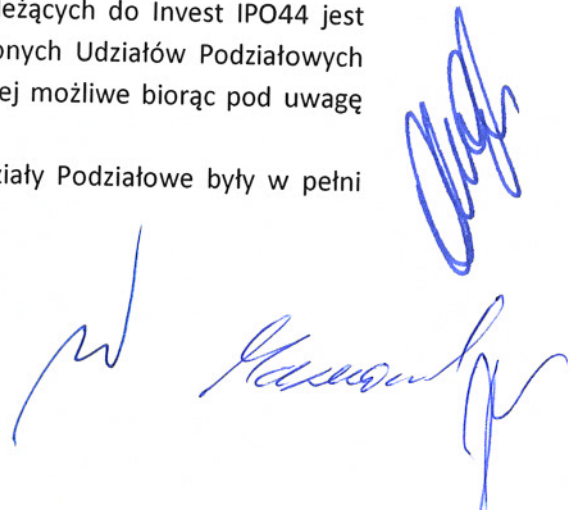
Wysokość części dopłaty określona jako 0,0617 % wartości majątku Spółki Dzielonej pozostałego po podziale wyniosła 2.602,96 zł.

Do wysokości dopłaty należy również doliczyć równowartość części ułamkowych udziału w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, która to część stanowiłaby dokładne odzwierciedlenie wartości majątku przenoszonego do Spółki Przejmującej, a której FK Olesiejuk nie może objąć z uwagi na niepodzielność udziałów wchodzących w skład kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Tak obliczona część wartości dopłaty wyniosła 25,47 zł.

Mając na uwadze powyższe łączna dopłata na rzecz FK Olesiejuk wyniosła **2.628,43 zł**.

3.3. W ocenie Zarządów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, za ww. stosunkiem wymiany przemawiają następujące okoliczności:

1. FK Olesiejuk posiada tylko 20 udziałów w Spółce Dzielonej – co stanowi zaledwie 0,0617% kapitału zakładowego Spółki Dzielonej – uprawniające go do uczestnictwa w podwyższeniu kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej w związku z Podziałem;
2. Invest IPO44 posiada 32.400 udziałów w Spółce Dzielonej – co stanowi 99,9383% kapitału zakładowego Spółki Dzielonej – uprawniające go do uczestnictwa w podwyższeniu kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej w związku z Podziałem;
3. Do Dnia Wydzielenia wspólnicy Spółki Dzielonej nie rozporządzą posiadanymi przez nich udziałami w Spółce Dzielonej na rzecz osoby trzeciej ani nie dokonają podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej;
4. Wartość 20 udziałów Spółki Dzielonej należących do FK Olesiejuk jest zbliżona do wartości 2.020 nowoutworzonych Udziałów Podziałowych Spółki Przejmującej, w stopniu, w jakim było to najbardziej możliwe biorąc pod uwagę aktualną wartość nominalną udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej;
5. Wartość nominalna 32.400 udziałów Spółki Dzielonej należących do Invest IPO44 jest zbliżona do wartości nominalnej 3.273.269 nowoutworzonych Udziałów Podziałowych Spółki Przejmującej, w stopniu, w jakim było to najbardziej możliwe biorąc pod uwagę aktualną wartość nominalną udziałów;
6. Stosunek wymiany udziałów został ustalony tak, aby Udziały Podziałowe były w pełni pokryte wydzielanym ze Spółki Dzielonej majątkiem.



7. Niezależnie od metod wyceny przyjętych do obliczenia stosunku wymiany wartość Udziałów Podziałowych przyznanych FK Olesiejuk w zamian za 20 udziałów w Spółce Dzielonej będzie nieznaczna.

4. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ ORAZ PODZIAŁ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ POMIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I ZASADY PODZIAŁU

4.1. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 1.621.000 zł i dzieli się na 32.420 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

4.2. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 19.050.000 zł i dzieli się na 381.000 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

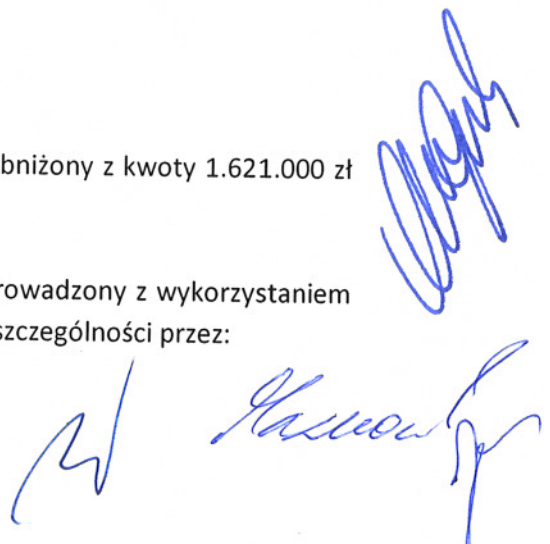
4.3. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

1. Podstawą ustalenia wartości podwyższonego kapitału zakładowego jest wycena majątku przeniesionego na Spółkę Przejmującą sporządzona na zlecenie Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej zgodnie z którą wartość tego majątku wynosi 163.764.451,96 zł.
2. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o 163.764.450 zł złotych przez utworzenie 3.275.289 Udziałów Podziałowych o wartości nominalnej 50 zł każdy.
3. Udziały podziałowe zostaną przyznane z zachowaniem stosunku wymiany udziałów o którym mowa w pkt. 3 w zamian za:
 - a. Invest IPO44 – 32.400 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przyznane zostanie 3.273.269 Udziałów Podziałowych o wartości nominalnej 50 zł za jeden Udział Podziałowy i o łącznej wartości nominalnej 163.663.450 zł za wszystkie Udziały Podziałowe.
 - b. FK Olesiejuk – 20 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przyznane zostanie 2.020 Udziałów Podziałowych o wartości nominalnej 50 zł za jeden Udział Podziałowy i o łącznej wartości nominalnej 101.000 zł za wszystkie Udziały Podziałowe.

4.4. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki Dzielonej

4.4.1. W wyniku podziału kapitał zakładowy Spółki Dzielonej zostanie obniżony z kwoty 1.621.000 zł do kwoty 5.000 zł tj. o kwotę 1.616.000 zł.

4.4.2. W pozostałym zakresie podział, w miarę potrzeb, zostanie przeprowadzony z wykorzystaniem kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy, tj. w szczególności przez:



- a. obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej który obecnie wynosi ok. 209 mln zł., lub
- b. obniżenie kapitału rezerwowego Spółki Dzielonej który obecnie wynosi ok. 1.7 mln zł, lub
- c. obniżenie innych kapitałów własnych Spółki Dzielonej który obecnie wynosi ok. 14 mln zł., lub
- d. wykorzystanie niepodzielonego zysku Spółki Dzielonej,

na zasadach określonych przez organy korporacyjne Spółki Dzielonej.

4.4.3. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, o którym mowa w pkt 4.4.1 Planu Podziału, nastąpi poprzez umorzenie (w związku z art. 199 § 1 in fine ksh) 32.320 udziałów Spółki Dzielonej, o wartości nominalnej 50 zł każdy, należących do Invest IPO44 oraz FK Olesiejuk za ich zgodą, bez wynagrodzenia. W związku z tym że umorzenie udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej nastąpi w sposób proporcjonalny w stosunku do jej obydwu wspólników oraz mając na uwadze, że FK Olesiejuk przysługuje 0,0617% udziału w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej, nie będzie możliwe przyznanie FK Olesiejuk nawet jednego udziału w obniżonym kapitale zakładowym. Mając to na uwadze konieczne stało się przyznanie FK Olesiejuk dopłaty o na warunkach określonych w pkt. 3.2.

5. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały Spółki Przejmującej, tj. Udziały Podziałowe, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Wydzielenia.

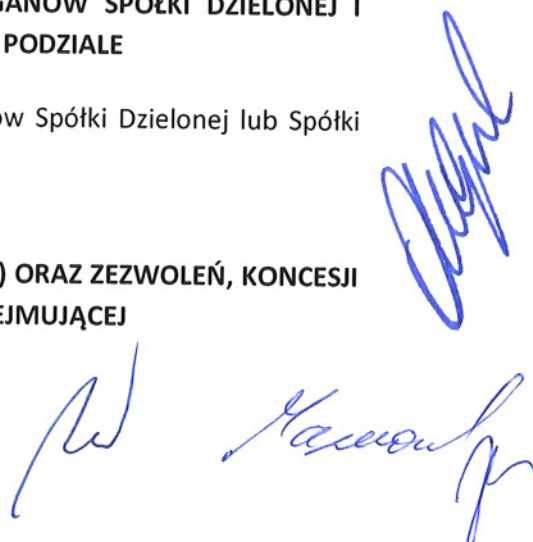
6. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych szczególnych uprawnień udziałowcom Spółki Dzielonej ani innym osobom.

7. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI PRZEWIDYWANE DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółki Dzielonej lub Spółki Przejmującej, ani innym osobom uczestniczącym w Podziale.

8. OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE DZIELONEJ ORAZ SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ



- 8.1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie), stosownie do postanowień art. 529 § 1 pkt. 4 ksh, poniżej określonej części majątku Spółki Dzielonej.
- 8.2. Z uwzględnieniem poniższych zasad, Spółce Przejmującej przypisuje się całość materialnych i niematerialnych składników majątku (aktywa i pasywa), decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, licencji, ulg, praw i obowiązków wynikających z uczestnictwa w postępowaniach sądowych i administracyjnych, a także wszelkich innych praw i obowiązków Spółki Dzielonej mogących podlegać sukcesji generalnej na zasadach określonych w art. 531 ksh, które związane są z Działalnością Wydawniczą oraz Działalnością Dystrybucyjną, w tym składniki, które:
1. zostały szczegółowo wskazane w pkt 8.3. i 8.4. poniżej oraz w Załącznikach nr 1 do 11b do niniejszego Planu Podziału lub
 2. zważywszy na ich gospodarcze i faktyczne przeznaczenie lub wykorzystywanie są powiązane wyłącznie lub w przeważającym stopniu z działalnością prowadzoną w ramach Działalności Wydawniczej lub Działalności Dystrybucyjnej
 3. z racji przeznaczenia lub faktycznego dotychczasowego ich wykorzystywania pozostają w przeważającym związku z innymi składnikami majątku przypisanymi w Planie Podziału Spółce Przejmującej,
- w dalszej części niniejszego planu zwane „**Składnikami Majątku Działalności Dystrybucji**” oraz „**Składnikami Majątku Działalności Wydawniczej**”.
- 8.3. Na moment przyjęcia niniejszego Planu Podziału zidentyfikowano następujące Składniki Majątku Działalności Wydawniczej – składniki majątkowe przypisane wprost Spółce Przejmującej:
1. Rachunki bankowe Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Wydawniczej szczegółowo określone w Załączniku nr 2a do niniejszego Planu Podziału i znajdujące się na nich środki pieniężne oraz wszelkie inne prawa i obowiązki związane z tymi rachunkami.
 2. Środki trwałe Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Wydawniczej szczegółowo określone w Załączniku nr 3a do niniejszego Planu Podziału.
 3. Wartości niematerialne i prawne Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Wydawniczej szczegółowo określone w załączniku nr 4a do niniejszego Planu Podziału.
 4. Bazy danych i zbiory danych Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Wydawniczej szczegółowo określone w Załączniku nr 5a do niniejszego Planu Podziału.
 5. Zobowiązania Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Wydawniczej szczegółowo określone w Załączniku nr 6aa do niniejszego Planu Podziału oraz pozostałe zobowiązania powstałe w ramach bieżącej działalności związane z Działalnością Wydawniczą.
 6. Należności Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Wydawniczej szczegółowo określone w Załączniku nr 6ba do niniejszego Planu Podziału oraz pozostałe należności powstałe w ramach bieżącej działalności związane z Działalnością Wydawniczą (w tym należności z tytułu podatków i ceł dotyczące okresu sprzed Dnia Wydzielenia w części związanej z Działalnością Wydawniczą Spółki Dzielonej, w szczególności należności z

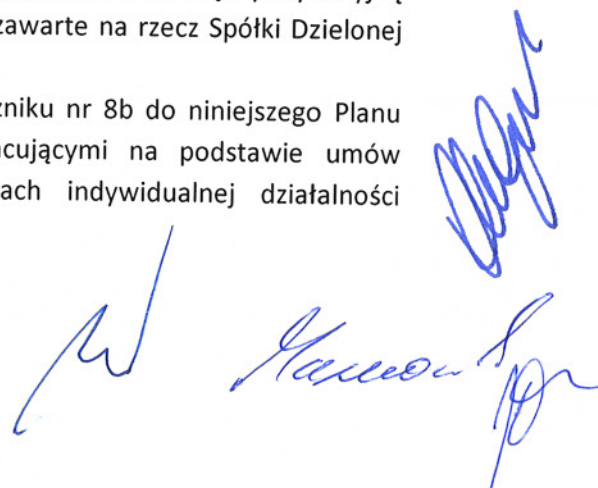


tytułu nadwyżki podatku naliczonego nad podatkiem należnym zgodnie z przepisami UoVAT).

7. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów, w szczególności umów, wskazanych w Załączniku nr 7a oraz wszelkich innych umów związanych z Działalnością Wydawniczą Spółki Dzielonej w tym również umów, które zostaną zawarte na rzecz Spółki Dzielonej przed Dniem Wydzielenia.
8. Pracownicy Spółki Dzielonej świadczący pracę w ramach Działalności Wydawniczej szczegółowo określani w Załączniku nr 9a do niniejszego Planu Podziału.

8.4. Na moment przyjęcia niniejszego Planu Podziału zidentyfikowano następujące Składniki Majątku Działalności Dystrybucyjnej – składniki majątkowe przypisane wprost Spółce Przejmującej:

1. Nieruchomości stanowiące własność Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 1 do niniejszego Planu Podziału,
2. Rachunki bankowe Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 2b do niniejszego Planu Podziału i znajdujące się na nich środki pieniężne oraz wszelkie inne prawa i obowiązki związane z tymi rachunkami.
3. Środki trwałe Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 3b.
4. Wartości niematerialne i prawne Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w załączniku nr 4b do niniejszego Planu Podziału.
5. Bazy danych i zbiory danych Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 5b do niniejszego Planu Podziału.
6. Zobowiązania Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 6ab do niniejszego Planu Podziału oraz pozostałe zobowiązania powstałe w ramach bieżącej działalności związane z Działalnością Dystrybucyjną.
7. Należności Spółki Dzielonej przynależne do Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 6bb do niniejszego Planu Podziału oraz pozostałe należności powstałe w ramach bieżącej działalności związane z Działalnością Dystrybucyjną (w tym należności z tytułu podatków i ceł dotyczące okresu sprzed Dnia Wydzielenia w części związanej z Działalnością Dystrybucyjną Spółki Dzielonej, w szczególności należności z tytułu nadwyżki podatku naliczonego nad podatkiem należnym zgodnie z przepisami UoVAT).
8. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów, w szczególności umów, wskazanych w Załączniku nr 7b oraz wszelkich innych umów związanych z Działalnością Dystrybucyjną Spółki Dzielonej w tym również umów, które zostaną zawarte na rzecz Spółki Dzielonej przed Dniem Wydzielenia.
9. Prawa i obowiązki wynikające ze wskazanych w załączniku nr 8b do niniejszego Planu Podziału stosunków prawnych z osobami współpracującymi na podstawie umów cywilnoprawnych lub świadczących usługi w ramach indywidualnej działalności gospodarczej.



10. Pracownicy Spółki Dzielonej świadczący pracę w ramach Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 9b do niniejszego Planu Podziału.
11. Zezwolenia i decyzje administracyjne wydane na rzecz Spółki Dzielonej w ramach Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 10b do niniejszego Planu Podziału wraz z wszelkimi decyzjami i postanowieniami uzupełniającymi lub zmieniającymi oraz inne tego typu dokumenty administracyjne pozostające w wyłącznym lub przeważającym związku z Działalnością Dystrybucyjną Spółki Dzielonej.
12. Finansowanie pozyskane i udzielone przez Spółkę Dzieloną w ramach Działalności Dystrybucyjnej szczegółowo określone w Załączniku nr 11b do niniejszego Planu Podziału.

8.5. W niewydzielanym majątku Spółki Dzielonej pozostają tj. Spółce Dzielonej przypisuje się odrębny zespół niematerialnych i materialnych składników majątkowych (stanowiący całościowy zespół/agregat praw i obowiązków), organizacyjnie i funkcjonalnie związany z funkcjami i zadaniami realizowanymi w związku z Działalnością Rolniczą, tzn. Spółce Dzielonej przypisane zostają składniki, które:

1. zważywszy na ich gospodarcze i faktyczne przeznaczenie lub wykorzystywanie są powiązane wyłącznie z działalnością prowadzoną w ramach zorganizowanej części przedsiębiorstwa obejmującej Działalność Rolniczą, lub
2. z racji przeznaczenia lub faktycznego dotychczasowego ich wykorzystywania pozostają w wyłącznym związku z innymi składnikami majątku przypisanymi w Planie Podziału Spółce Dzielonej,

w dalszej części niniejszego planu zwane „Składnikami Majątku Działalności Rolniczej”

8.6. Wszelkie składniki i zasoby nie przypisane w ramach niniejszego Planu Podziału w sposób jednoznaczny do Działalności Rolniczej, które w sposób oczywisty nie są wyłącznie związane z Działalnością Rolniczą, zostają przypisane Spółce Przejmującej.

8.7. W okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadzić regularną działalność gospodarczą. Oznacza to, że w tym okresie będą następowały zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów, przypisanych szczegółowo w Planie Podziału Spółce Przejmującej.

8.8. Jakiegokolwiek nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe wynikające z lub uzyskane w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypisanych zgodnie z Planem Podziału Spółce Przejmującej, staną się składnikami majątku Spółki Przejmującej, w szczególności:

1. wszelkie aktywa, składniki lub prawa wytworzone lub nabyte po dniu podpisania niniejszego Planu Podziału w wyniku wykonywania jakiegokolwiek działalności przypisanej do Działalności Wydawniczej oraz Działalności Dystrybucyjnej, są przypisane Spółce Przejmującej, chyba że pozostają w wyłącznym związku z Działalnością Rolniczą.
2. wszelkie zobowiązania lub ciężary powstałe lub nabyte po dniu podpisania niniejszego Planu Podziału w wyniku wykonywania jakiegokolwiek działalności przypisanej do



Działalności Wydawniczej oraz Działalności Dystrybucyjnej są przypisane Spółce Przejmującej, chyba że pozostają w wyłącznym związku z Działalnością Rolniczą.

3. w przypadku ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, roszczeń Spółki Dzielonej, w tym postępowań sądowych, których stroną jest Spółka Dzielona bądź też roszczeń będących przedmiotem postępowań egzekucyjnych prowadzonych przeciwko dłużnikom Spółki Dzielonej lub przeciwko Spółce Dzielonej, takie roszczenia pozostaną przypisane do składników majątku Spółki Przejmującej, chyba że pozostają w wyłącznym związku z Działalnością Rolniczą.
 4. w razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów przypisanych w Planie Podziału do majątku Spółki Przejmującej, surogaty otrzymane w zamian za te aktywa, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania, będą traktowane jako przysługujące wyłącznie Spółce Przejmującej.
 5. jakiegokolwiek składniki majątku funkcjonalnie zastępujące na Dzień Wydzielenia Składniki Majątku Działalności Wydawniczej lub Działalności Dystrybucyjnej, będą traktowane jako przysługujące wyłącznie Spółce Przejmującej.
- 8.9. Wszelkie obowiązki i zobowiązania publicznoprawne Spółki Dzielonej jako płatnika w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych (przykładowo kontynuacja naliczania zaliczek podatkowych oraz składek ubezpieczeniowych na bazie przychodów liczonych od początku roku lub początku zatrudnienia) przechodzą na Spółkę Przejmującą z Dniem Wydzielenia – w zakresie, w jakim dotyczą one personelu (tj. pracowników oraz zleceniobiorców) przejmowanych przez Spółkę Przejmującą jako pracodawcę zgodnie z postanowieniami niniejszego Planu Podziału i przepisami regulującymi przejście zakładu pracy.
- 8.10. Wszelkie obowiązki i zobowiązania Spółki Dzielonej jako płatnika podatku od nieruchomości oraz związane z opłacaniem opłat z tytułu użytkowania wieczystego dotyczące nieruchomości określonych w pkt. 8.3 i 8.4 powyżej a także wszelkie ewentualne prawa wynikające z rozliczeń z tego tytułu przypisane zostają Spółce Przejmującej. W przypadku konieczności poniesienia przez Spółkę Dzieloną po Dniu Wydzielenia jakichkolwiek wydatków z tego tytułu Spółka Przejmująca zapewni niezbędne środki w tym zakresie, co pomniejszy kwotę środków pieniężnych przypisanych Spółce Przejmującej zgodnie z niniejszym Planem Podziału. W przypadku otrzymania przez Spółkę Dzieloną po Dniu Wydzielenia jakichkolwiek należności z tego tytułu, Spółka Dzielona przekaże te środki Spółce Przejmującej a środki te powiększą kwotę środków pieniężnych przypisanych Spółce Przejmującej zgodnie z niniejszym Planem Podziału.
- 8.11. W przypadku gdyby na podstawie zasad określonych powyżej powstały wątpliwości czy dany składnik majątku (w tym zobowiązania) Spółki Dzielonej powinien przypaść Spółce Przejmującej lub Spółce Dzielonej przyjmuje się, iż składnik taki pozostał przypisany w Planie Podziału Spółce Przejmującej, chyba że składnik ten zostanie po dniu przyjęcia Planu Podziału jednoznacznie przypisany Spółce Dzielonej w oddzielnym porozumieniu zawartym pomiędzy Spółką Dzieloną i Spółką Przejmującą potwierdzającym jednoznacznie przypisanie tego składnika majątkowego Spółce Dzielonej. Do czasu zawarcia porozumienia, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, wątpliwości dotyczące przejścia na Spółkę Przejmującą aktywów, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji lub ulg, będzie rozstrzygnięta na korzyść przynależności tych aktywów, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji lub ulg do Spółki Przejmującej.

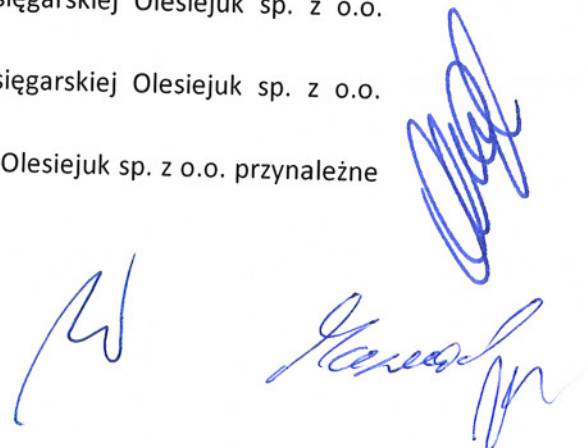
- 8.12. W okresie poprzedzającym Dzień Wydzielenia Spółki mogą sporządzić zestawienia istotnych zmian Składników Majątku Spółki Dzielonej, które wystąpiły pomiędzy dniem podpisania Planu Podziału a dniem poprzedzającym Dzień Wydzielenia, względnie aktualizować zestawienia składników majątku Spółki Dzielonej. W przypadku sporządzenia takich zestawień dla Składników Majątku Spółki Dzielonej ujętych w załącznikach nr 8.3 do 8.4 do niniejszego Planu Podziału, zaktualizowane zestawienia będą traktowane jako zastępujące dotychczasowe załączniki do Planu Podziału, po ich podpisaniu przez Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej.
- 8.13. W następstwie Podziału z Dniem Wydzielenia nastąpi zgodnie z art. 23¹ kodeksu pracy przejście części zakładu pracy Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą. Wraz z przejściem części zakładu pracy na Spółkę Przejmującą przejdą między innymi wszelkie prawa i obowiązki w relacjach do pracowników zatrudnionych w ramach komórek organizacyjnych składających się na Działalność Wydawniczą oraz Działalność Dystrybucyjną w tym pracowników wskazanych w Załączniku Nr 9a oraz 9b.

Załączniki do Planu Podziału stanowią:

1. Załącznik nr I - projekty uchwał zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej oraz zgromadzenia wspólników Spółki Dzielonej w sprawie podziału
2. Załącznik nr II – projekt zmian Umowy Spółki Przejmującej i Spółki Dzielonej
3. Załącznik nr III – ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej
4. Załącznik nr IVA i IVB – oświadczenia o stanie księgowym Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej.

Załączniki do Planu Podziału:

5. Załącznik nr 1b – Nieruchomości stanowiące własność Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Dystrybucji
6. Załącznik nr 2a – Rachunki bankowe Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Wydawniczego
7. Załącznik nr 2b – Rachunki bankowe Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Dystrybucji
8. Załącznik nr 3a – Środki trwałe Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Wydawniczego
9. Załącznik nr 3b – Środki trwałe Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Dystrybucji
10. Załącznik nr 4a – Wartości niematerialne i prawne Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Wydawniczego
11. Załącznik nr 4b – Wartości niematerialne i prawne Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Dystrybucji
12. Załącznik nr 5a – Bazy danych i zbiory danych Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Wydawniczego

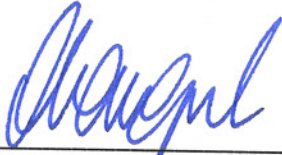


13. Załącznik nr 5b – Bazy danych i zbiory danych Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przynależne do Obszaru Dystrybucji
14. Załącznik nr 6aa - Zestawienie zobowiązań przenoszonych do Spółki Przejmującej przynależnych do Obszaru Wydawniczego
15. Załącznik nr 6ab - Zestawienie zobowiązań przenoszonych do Spółki Przejmującej przynależnych do Obszaru Dystrybucji
16. Załącznik nr 6ba - Zestawienie należności przenoszonych do Spółki Przejmującej przynależnych do Obszaru Wydawniczego
17. Załącznik nr 6bb - Zestawienie należności przenoszonych do Spółki Przejmującej przynależnych do Obszaru Dystrybucji
18. Załącznik nr 7a - Wykaz umów zawartych przez Firmę Księgarską Olesiejuk sp. z o.o. przynależnych do Obszaru Wydawniczego, przenoszonych do Spółki Przejmującej
19. Załącznik nr 7b - Wykaz umów zawartych przez Firmę Księgarską Olesiejuk sp. z o.o. przynależnych do Obszaru Dystrybucji, przenoszonych do Spółki Przejmującej
20. Załącznik nr 8b - Osoby współpracujące na podstawie umów cywilnoprawnych oraz osoby świadczące usługi w ramach indywidualnej działalności gospodarczej w ramach Obszaru Dystrybucji
21. Załącznik nr 9a - Pracownicy Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. świadczący pracę w Obszarze Wydawniczym
22. Załącznik nr 9b - Pracownicy Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. świadczący pracę w Obszarze Dystrybucji
23. Załącznik nr 10b - Zezwolenia i decyzje administracyjne wydane na rzecz Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. przypisane do Obszaru Dystrybucji
24. Załącznik nr 11b - Finansowanie pozyskane lub udzielone przez Firmę Księgarską Olesiejuk sp. z o.o. przypisane do Obszaru Dystrybucji



Handwritten signatures in blue ink, including a large stylized 'W' and several other illegible signatures.

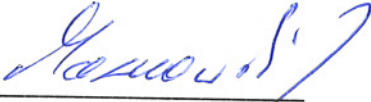
W IMIENIU DRESSLER DUBLIN SP. Z O.O.:



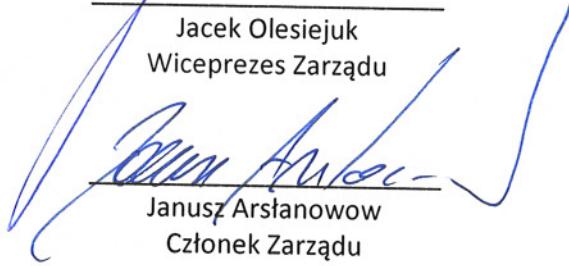
Krzysztof Olesiejuk
Prezes Zarządu



Jacek Olesiejuk
Wiceprezes Zarządu

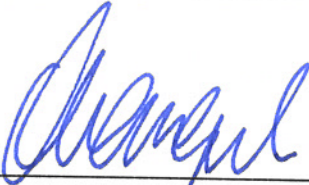


Janusz Mazurowski
Członek Zarządu

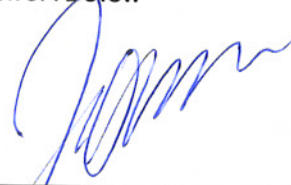


Janusz Arstanowow
Członek Zarządu

W IMIENIU FIRMY KSIĘGARSKIEJ OLESIEJUK SP. Z O.O.:



Krzysztof Olesiejuk
Prezes Zarządu



Jacek Olesiejuk
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR I
DO PLANU PODZIAŁU
PROJEKTY UCHWAŁ ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
SPÓŁKI DZIELONEJ W SPRAWIE PODZIAŁU

PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW FIRMY KSIĘGARSKIEJ OLESIEJUK SP. Z O.O.

„Uchwała numer [..]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...]

w sprawie wyrażenia zgody na podział Firmy Księgarskiej Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim poprzez przeniesienie części majątku na spółkę Dressler Dublin Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, a także proponowane zmiany umowy spółki Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim

§ 1

Działając na podstawie art. 541 Kodeksu spółek handlowych („ksh”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej: „Spółka”), niniejszym postanawia o podziale Spółki poprzez przeniesienie części majątku Spółki stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa składającą się z Działu Wydawniczego oraz Działu Dystrybucji funkcjonujących w ramach Spółki na podstawie Uchwały nr 1 Zarządu Spółki z dnia 29 października 2018 r. na Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „Spółka Przejmująca”) na warunkach określonych w Planie Podziału z dnia [●] lutego 2019 r. załączonym do protokołu Zgromadzenia Wspólników jako Załącznik nr 1.

§ 2

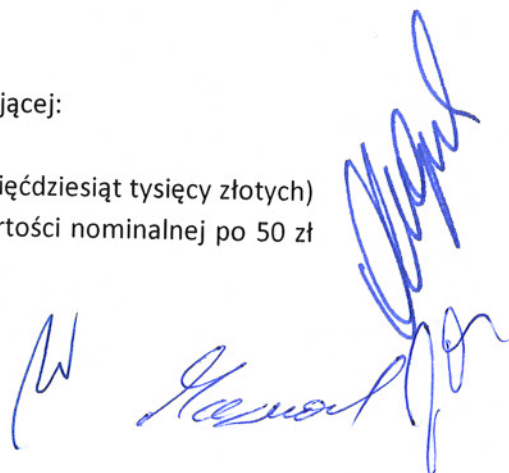
Niniejszym wyraża się zgodę na Plan Podziału z dnia [●] lutego 2019 r. załączony do protokołu Zgromadzenia Wspólników jako Załącznik nr 1, który został udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki: [●] oraz na stronie internetowej Spółki Przejmującej: [●] od dnia 28 lutego 2019 r. oraz został złożony w dniu 28 lutego 2019 r., w sądzie rejestrowym właściwym dla Spółki.

§ 3

Niniejszym wyraża się zgodę na następujące zmiany Umowy Spółki Przejmującej:

- dotychczasowy §6 ust. 1 umowy Dressler Dublin sp. z o.o. w brzmieniu:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 19.050.000 zł (dziewiętnaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 381.000 (trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”



otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 182.814.450 zł (sto osiemdziesiąt dwa miliony osiemset czternaście tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 3.656.289 (trzy miliony sześćset pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”

- §6 ust. 5 w brzmieniu:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”
otrzymuje brzmienie:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 200.000.000 zł (dwieście milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PROJEKT UCHWAŁY FIRMY KSIĘGARSKIEJ OLESIEJUK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**„Uchwała numer [..]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...]**

w sprawie obniżenia kapitału zakładowego oraz zmiany umowy Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „**Spółka**”), niniejszym w związku z podziałem Spółki i przejęciem przez Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „**Spółka Przejmująca**”) majątku wydzielanego ze Spółki w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki tj. Invest IPO44 SCSp specjalnej spółce komandytowej prawa luksemburskiego z siedzibą w Luksemburgu oraz FK Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, niniejszym **obniża się** kapitał zakładowy Spółki z kwoty 1.621.000,00 zł do kwoty 5.000 zł tj. o kwotę 1.616.000 zł poprzez umorzenie 32.320 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 1.616.000 zł.

Umorzeniu ulega 32.300 udziałów należących do Invest IPO44 SCSp. Umorzeniu ulega również 20 udziałów należących do FK Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

§ 2

W związku z faktem, iż obniżenie kapitału zakładowego jest realizowane w ramach podziału Spółki, obniżenie następuje bez dokonywania wypłat na rzecz wspólników Spółki, jak również bez przeprowadzania postępowania, o którym jest mowa w art. 264 §1 ksh.

§ 3

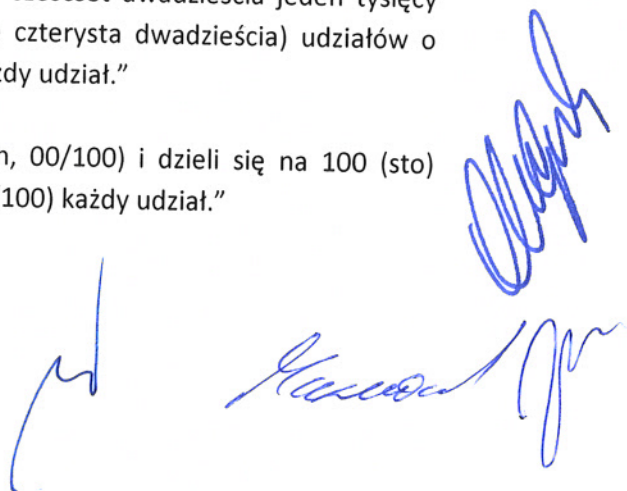
Niniejszym zmienia się umowę Spółki w ten sposób, że:

- §6 ust. 1 umowy Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o. w brzmieniu:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.621.000,00 zł (jeden milion sześćset dwadzieścia jeden tysięcy złotych, 00/100) i dzieli się na 32.420 (trzydzieści dwa tysiące czterysta dwadzieścia) udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych, 00/100) każdy udział.”

otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000 zł (pięć tysięcy złotych, 00/100) i dzieli się na 100 (sto) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych, 00/100) każdy udział.”



§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

The image shows two handwritten signatures in blue ink. The signature on the left is a stylized, cursive mark. The signature on the right is more legible, appearing to read 'Gawron' followed by a flourish.

**„Uchwała numer [..]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...]**

w sprawie wyrażenia zgody na podział Firmy Księgarskiej Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim poprzez przeniesienie części majątku na spółkę Dressler Dublin Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, a także proponowane zmiany umowy spółki Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim

§ 1

Działając na podstawie art. 541 Kodeksu spółek handlowych („ksh”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „Spółka”) niniejszym wyraża zgodę i postanawia o podziale Firmy Księgarskiej Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „Spółka Dzielona”) poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa składającą się z Działu Wydawniczego oraz Działu Dystrybucji funkcjonującej w ramach Spółki Dzielonej na Spółkę, na warunkach określonych w Planie Podziału z dnia [●] lutego 2019 r., załączonym do protokołu Zgromadzenia Wspólników jako Załącznik nr 1.

§ 2

Niniejszym wyraża się zgodę na Plan Podziału z dnia [●] lutego 2019 r. załączony do protokołu Zgromadzenia Wspólników jako Załącznik nr 1, który został udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki: [●] oraz na stronie internetowej Spółki Dzielonej: [●] od dnia 28 lutego 2019 r. oraz został złożony w dniu 28 lutego 2019 r., w sądzie rejestrowym właściwym dla Spółki.

§ 3

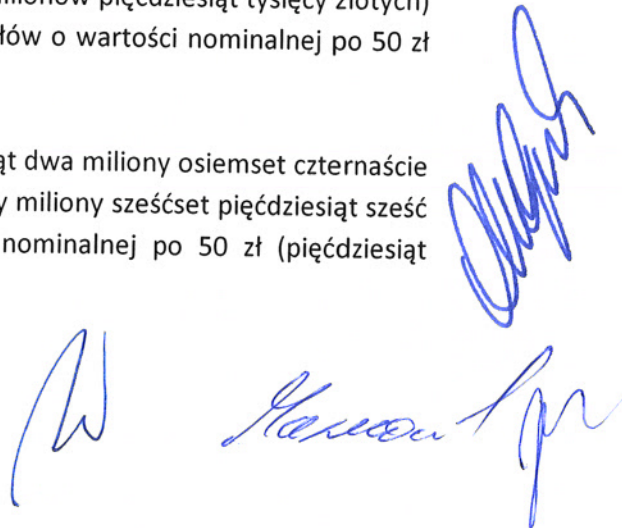
Niniejszym wyraża się zgodę na następujące zmiany Umowy Spółki Przejmującej:

- dotychczasowy §6 ust. 1 umowy Dressler Dublin sp. z o.o. w brzmieniu:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 19.050.000 zł (dziewiętnaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 381.000 (trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”

otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 182.814.450 zł (sto osiemdziesiąt dwa miliony osiemset czternaście tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 3.656.289 (trzy miliony sześćset pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”



- §6 ust. 5 w brzmieniu:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”
otrzymuje brzmienie:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 200.000.000 zł (dwieście milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**„Uchwała numer [..]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...]**

w sprawie zmiany umowy spółki Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

§ 1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Dressler Dublin spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „**Spółka**”) postanawia w związku z podziałem Firmy Księgarskiej Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „**Spółka Dzielona**”) i przejęciem przez Spółkę majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej w zamian za udziały, które Spółka wyda wspólnikom Spółki Dzielonej, niniejszym podwyższa się kapitał zakładowy z kwoty 19.050.000,00 zł do kwoty 182.814.450 zł, to jest o kwotę 163.764.450 zł, poprzez utworzenie 3.275.289 nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy i o łącznej wartości nominalnej 163.764.450 zł (dalej „**Udziały Podziałowe**”) z przeznaczeniem dla:
 - i. 3.273.269 udziałów o łącznej wartości nominalnej 163.663.450 zł dla Invest IPO44 SCSp specjalnej spółce komandytowej prawa luksemburskiego z siedzibą w Luksemburgu,
 - ii. 2.020 udziałów o łącznej wartości nominalnej 101.000 zł dla FK Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim.
2. Udziały Podziałowe uczestniczą w dywidendzie od dnia wpisu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

§ 2

Niniejszym zmienia się Umowę Spółki w ten sposób, że:

- §6 ust. 1 w brzmieniu:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 19.050.000 zł (dziewiętnaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 381.000 (trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”

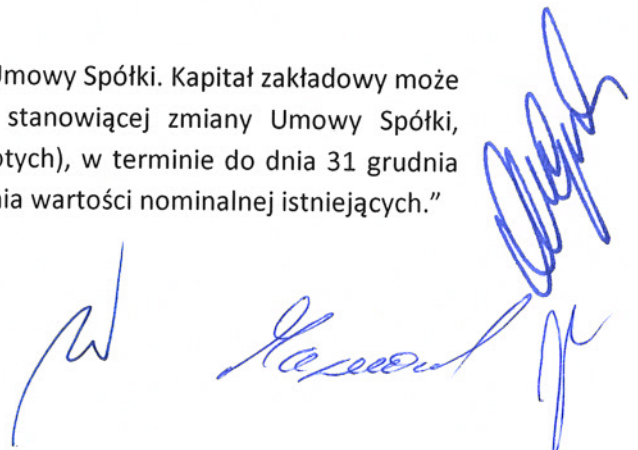
otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 182.814.450 zł (sto osiemdziesiąt dwa miliony osiemset czternaście tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 3.656.289 (trzy miliony sześćset pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”

- §6 ust. 5 w brzmieniu:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”

otrzymuje brzmienie:



„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 200.000.000 zł (dwieście milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”

§ 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

The image shows three handwritten signatures in blue ink. The signatures are stylized and appear to be written in a cursive or semi-cursive script. They are located in the bottom right corner of the page.

ZAŁĄCZNIK NR II
DO PLANU PODZIAŁU
PROJEKT ZMIAN UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z planowanym podziałem spółki Firma Księgarska Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim, ul. Poznańska 91, 05-850 Ożarów Mazowiecki, wpisanej 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: 0000701694, NIP: 5272262432, REGON: 016166538, kapitał zakładowy 1.621.000 zł poprzez przeniesienie na spółkę Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim (dalej „Spółka Przejmująca”), ul. Poznańskiej 91, 05-850 Ożarów Mazowiecki, wpisanej 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: 0000688140, NIP: 5252498568, REGON 142759597, kapitał zakładowy 19.050.000 zł części majątku stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa Firmy Księgarskiej Olesiejuk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim składającą się z Działu Działalności Wydawniczej oraz Działu Działalności Dystrybucyjnej, Umowa Spółki Przejmującej zostanie zmieniona w ten sposób, że:

- dotychczasowy §6 ust. 1 umowy Dressler Dublin sp. z o.o. w brzmieniu:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 19.050.000 zł (dziewiętnaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 381.000 (trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”

otrzymuje brzmienie:

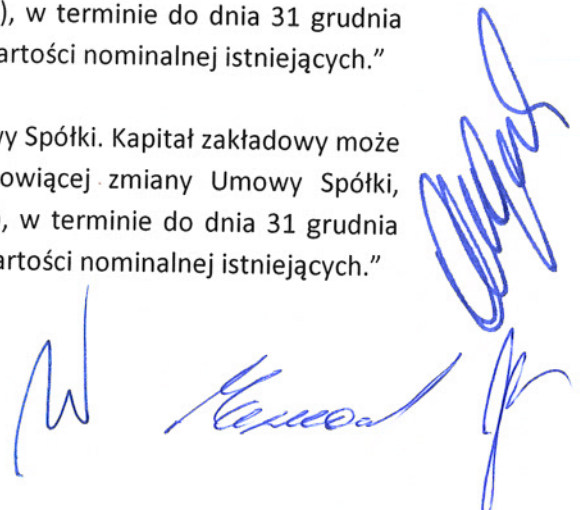
„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 182.814.450 zł (sto osiemdziesiąt dwa miliony osiemset czternaście tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 3.656.289 (trzy miliony sześćset pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.”

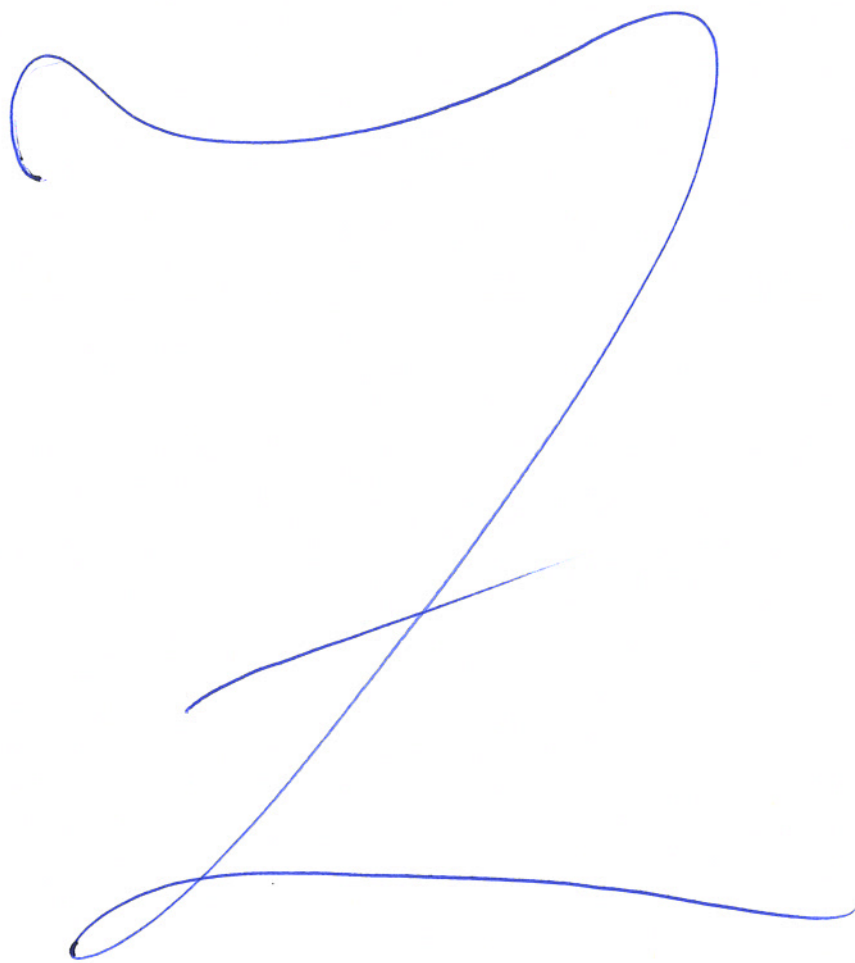
- dotychczasowy §6 ust. 5 umowy Dressler Dublin sp. z o.o. w brzmieniu:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”

otrzymuje brzmienie:

„Podwyższenie kapitału zakładowego następuje przez zmianę Umowy Spółki. Kapitał zakładowy może być podwyższony na podstawie uchwały Wspólników, nie stanowiącej zmiany Umowy Spółki, maksymalnie do kwoty 200.000.000 zł (dwieście milionów złotych), w terminie do dnia 31 grudnia 2027 r., w drodze utworzenia nowych udziałów lub podwyższenia wartości nominalnej istniejących.”



A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several sweeping, interconnected loops and lines.A smaller handwritten signature in blue ink, appearing to be a name followed by a surname, written in a cursive style.

ZAŁĄCZNIK NR III

DO PLANU PODZIAŁU

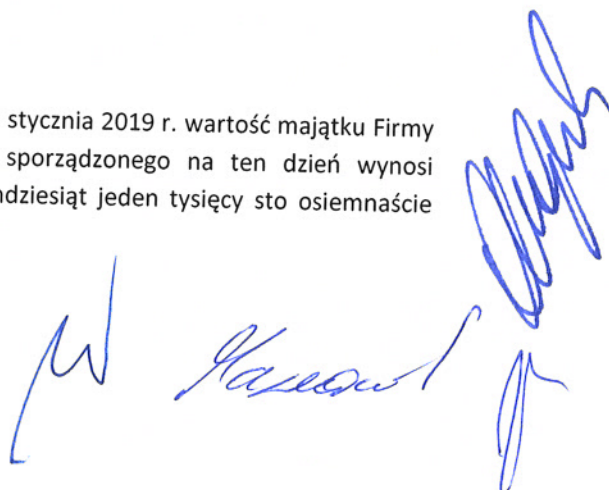
USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU FIRMY KSIĘGARSKIEJ OLESIEJUK SP. Z O.O. NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2019 R.

Dla celów ustalenia wartości majątku Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o., zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3) ksh, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o. sporządzonym na dzień 1 stycznia 2019 r. wykazanym w Oświadczeniu o stanie księgowym Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o. na dzień 1 stycznia 2019 r., stanowiącym Załącznik nr 7 do Planu Podziału. Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku spółki jest równa wartości jej aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania. Wartość majątku Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o. na dzień 1 stycznia 2019 r. przedstawia się następująco:

AKTYWA	PLN
A. AKTYWA TRWAŁE	
I. Wartości niematerialne i prawne	12.237.546,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	127.700.536,65
III. Należności długoterminowe	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20.400,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	916.808,00
B. AKTYWA OBROTOWE	
I. Zapasy	137.902.174,69
II. Należności krótkoterminowe	146.751.941,21
III. Inwestycje krótkoterminowe	27.183.513,43
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.370.627,27
SUMA	454.083.547,91
PASYWA	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	
I. Rezerwy na zobowiązania	3.313.665,54
II. Zobowiązania długoterminowe	2.964.602,49
III. Zobowiązania krótkoterminowe	171.437.051,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41.797.110,16
SUMA	219.512.429,28

AKTYWA NETTO

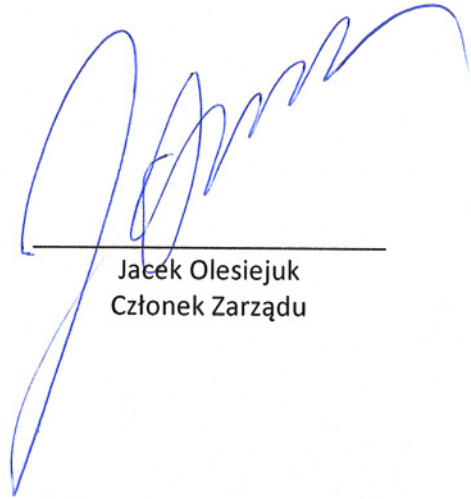
Zarząd spółki Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o. ustala, że na dzień 1 stycznia 2019 r. wartość majątku Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o., określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień wynosi **234.571.118,63** zł (dwieście trzydzieści cztery miliony pięćset siedemdziesiąt jeden tysięcy sto osiemnaście złotych, 63/100 groszy).



W imieniu Firmy Księgarskiej Olesiejuk sp. z o.o.



Krzysztof Olesiejuk
Prezes Zarządu



Jacek Olesiejuk
Członek Zarządu



**ZAŁĄCZNIK NR IVA
DO PLANU PODZIAŁU**

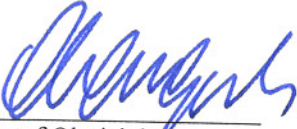
**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM DRESSLER DUBLIN SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2019 R.**

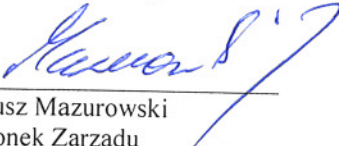
Działając na podstawie art. 534 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim oświadcza, że stan księgowy Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 stycznia 2019 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 101 664 061,44 (słownie: [sto jeden milionów sześćset sześćdziesiąt cztery tysiące sześćdziesiąt jeden złotych 44/100]).


Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Dressler Dublin Sp. z o.o. sporządzony na dzień 1 stycznia 2019 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2016.1047 t.j. z dnia 2016.07.19) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej spółki Dressler Dublin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 stycznia 2019 r.

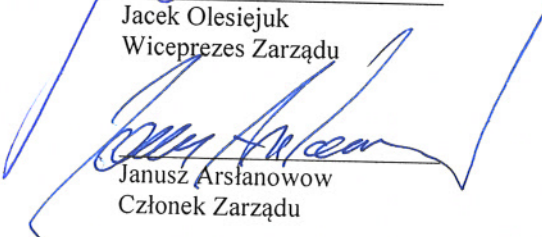
Zarząd oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W imieniu Dressler Dublin Sp. z o.o.


Krzysztof Olesiejuk
Prezes Zarządu


Janusz Mazurowski
Członek Zarządu


Jacek Olesiejuk
Wiceprezes Zarządu


Janusz Arslanow
Członek Zarządu

DRESSLER DUBLIN SPÓŁKA Z
 OGRANICZONĄ
 ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

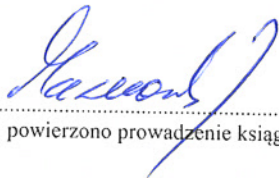
sporządzony na dzień: 01.01.2019

Jednostka obliczeniowa: Zł

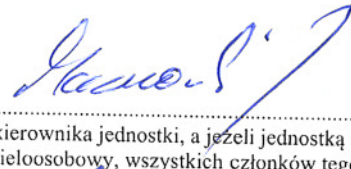
AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	01.01.2019			31.12.2017	01.01.2019
A	Aktywa trwałe	55 300 885,67	49 830 852,38	A	Kapitał (fundusz) własny	3 777 145,40	9 951 943,20
I	Wartości niematerialne i prawne	7 485 220,30	8 601 357,63	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 050 000,00	19 050 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 434 558,93	19 393 339,55
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 218 118,30	8 318 133,03	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	267 102,00	283 224,60		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 534 656,30	20 128 353,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	9 447,09	9 447,09
1	Środki trwałe	16 905 982,59	20 106 622,04		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	9 447,09	9 447,09
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 493 763,34	12 035 752,91	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 173 393,20	-28 716 860,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 748 823,89	2 486 622,14	VI	Zysk (strata) netto	-2 543 467,42	216 017,18
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	5 663 395,36	5 584 246,99	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 973 344,73	91 712 118,24
2	Środki trwałe w budowie	552 838,58	16 897,21	I	Rezerwy na zobowiązania	593 401,89	953 270,52
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	75 835,13	4 833,75	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 779,00	188,00
III	Należności długoterminowe	643 030,91	619 436,75	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	437 173,54	592 909,60
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	24 545,36	47 317,34
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	412 628,18	545 592,26
3	Od pozostałych jednostek	643 030,91	619 436,75	3	Pozostałe rezerwy	139 449,35	360 172,92
IV	Inwestycje długoterminowe	26 137 360,16	16 884 000,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	139 449,35	360 172,92
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	26 137 360,16	16 884 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	26 137 360,16	16 884 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	26 137 360,16	16 884 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	82 379 942,84	90 744 222,72
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 500 618,00	3 597 705,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 500 618,00	3 597 705,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	82 333 850,12	89 912 872,58
B	Aktywa obrotowe	31 449 604,46	51 833 209,06	a)	kredyty i pożyczki	0,00	24 591,91
I	Zapasy	6 790 560,01	31 595 773,34	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 247 080,55	17 731 047,97
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	150 026,91	354 268,99	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 708 248,04	69 475 987,55
3	Produkty gotowe	5 919 573,17	24 984 590,16		– do 12 miesięcy	62 708 248,04	69 475 987,55
4	Towary	354 837,70	2 159 521,05		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	366 122,23	4 097 393,14	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	91 793,56	6 210,60
II	Należności krótkoterminowe	13 917 107,49	8 946 482,34	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 053 321,44	1 243 937,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 224 190,13	1 422 118,96
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	9 216,40	8 978,14
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	46 092,72	831 350,14
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 625,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 625,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	14 625,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	13 917 107,49	8 946 482,34				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 103 923,49	7 304 922,44				
	– do 12 miesięcy	12 103 923,49	7 304 922,44				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

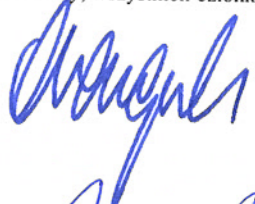
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 745 119,00	1 564 818,00			
c)	inne	5 000,00	13 676,90			
d)	dochodzone na drodze sądowej	63 065,00	63 065,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 471 161,70	1 620 871,12			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 471 161,70	1 620 871,12			
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	25 143,11	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	25 143,11	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 446 018,59	1 620 871,12			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	897 858,59	1 397 404,97			
	– inne środki pieniężne	548 160,00	223 466,15			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 270 775,26	9 670 082,26			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	86 750 490,13	101 664 061,44			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			86 750 490,13	101 664 061,44	


25.02.2019 

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

25.02.2019 

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)





**ZAŁĄCZNIK NR IVB
DO PLANU PODZIAŁU**

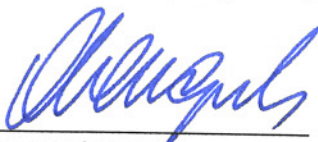
**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM FIRMY KSIĘGARSKIEJ OLESIEJUK SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2019 R.**

Działając na podstawie art. 534 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki Firma Księgarska Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim oświadcza, że stan księgowy Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 stycznia 2019 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 454.083.547,91 (słownie: czterysta pięćdziesiąt cztery miliony osiemdziesiąt trzy tysiące pięćset czterdzieści siedem złotych 91/100).

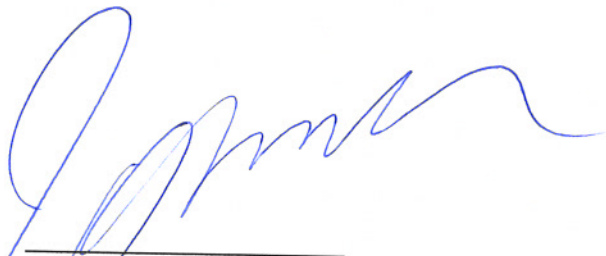
Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Firmy Księgarskiej Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządzony na dzień 1 stycznia 2019 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2016.1047 t.j. z dnia 2016.07.19) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej spółki Firma Księgarska Olesiejuk Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 stycznia 2019 r.

Zarząd oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W imieniu Firmy Księgarskiej Olesiejuk Sp. z o.o.



Krzysztof Olesiejuk
Prezes Zarządu



Jacek Olesiejuk
Członek Zarządu

FIRMA KSIEGARSKA OLESIEJUK
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

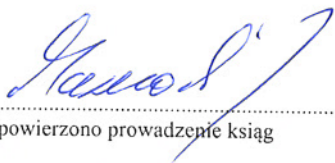
sporządzony na dzień: 01.01.2019

jednostka obliczeniowa: Zł

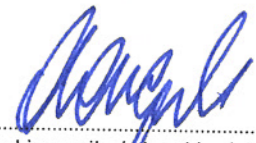
AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		02.11.2017	01.01.2019			02.11.2017	01.01.2019
A	Aktywa trwałe	145 155 080,05	140 875 291,31	A	Kapitał (fundusz) własny	227 545 911,03	234 571 118,63
I	Wartości niematerialne i prawne	12 296 981,83	12 237 546,66	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 621 000,00	1 621 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	201 783 462,58	209 508 577,13
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	12 271 981,83	12 221 666,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14 716 333,90	14 716 333,90
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	25 000,00	15 880,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	14 716 333,90	14 716 333,90
II	Rzeczowe aktywa trwałe	132 837 698,22	127 700 536,65	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 700 000,00	1 700 000,00
1	Środki trwałe	131 100 547,19	126 120 187,57		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40 718 505,96	40 718 505,96		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 031 829,60	74 630 775,94	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 983 099,50	5 511 185,73	VI	Zysk (strata) netto	9 825 114,55	7 025 207,60
d)	środki transportu	2 832 785,05	2 964 397,74	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-2 100 000,00	0,00
e)	inne środki trwałe	3 534 327,08	2 295 322,20	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	208 101 128,49	219 512 429,28
2	Środki trwałe w budowie	1 720 108,28	1 568 804,68	I	Rezerwy na zobowiązania	2 782 405,91	3 313 665,54
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	17 042,75	11 544,40	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	854 367,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	732 313,79	744 594,22
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	655 361,67	675 833,71
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	76 952,12	68 760,51
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	2 050 092,12	1 714 704,32
IV	Inwestycje długoterminowe	20 400,00	20 400,00		- długoterminowe	67 850,52	59 204,83
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	1 982 241,60	1 655 499,49
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	4 420 994,48	2 964 602,49
3	Długoterminowe aktywa finansowe	20 400,00	20 400,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 420 994,48	2 964 602,49
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 668 952,22	1 735 152,22
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	1 752 042,26	1 229 450,27

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20 400,00	20 400,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	20 400,00	20 400,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	157 314 594,98	171 437 051,09
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	916 808,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	916 808,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	156 709 994,64	170 997 657,33
B	Aktywa obrotowe	290 491 959,17	313 208 256,60	a)	kredyty i pożyczki	17 523 230,59	15 162 918,99
I	Zapasy	145 286 625,68	137 902 174,69	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	926 338,63	2 211 508,29	c)	inne zobowiązania finansowe	1 452 222,36	1 062 393,22
2	Półprodukty i produkty w toku	7 375 436,37	7 467 851,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	136 208 919,75	152 228 953,20
3	Produkty gotowe	97 816 404,79	90 144 046,23		- do 12 miesięcy	136 208 919,75	152 228 953,20
4	Towary	38 889 179,54	37 903 877,95		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	279 266,35	174 890,87	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	121 967 023,69	146 751 941,21	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 154 215,71	2 126 112,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	301 295,27	358 223,80
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	70 110,96	59 055,72
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	604 600,34	439 393,76
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	43 583 133,12	41 797 110,16
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	42 698 164,36	41 394 941,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	884 968,76	402 169,09
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	469 357,25	193 478,78
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	415 611,51	208 690,31
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	121 967 023,69	146 751 941,21				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	115 508 518,20	142 425 856,70				
	- do 12 miesięcy	115 508 518,20	142 425 856,70				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 332 146,00	0,00			
c)	inne	4 126 359,49	4 326 084,51			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 196 957,04	27 183 513,43			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 196 957,04	27 183 513,43			
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	21 007 038,49	20 681 977,83			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	908 950,05	754 284,70			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	20 098 088,44	19 927 693,13			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 189 918,55	6 501 535,60			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 125 620,94	6 438 553,73			
	– inne środki pieniężne	64 297,61	62 981,87			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 041 352,76	1 370 627,27			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	435 647 039,22	454 083 547,91			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			435 647 039,52	454 083 547,91	

25.02.2019 

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

25.02.2019 

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

