

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁEK
Boryszew S.A.
z siedzibą w Sochaczewie
oraz
Boryszew ERG S.A.
z siedzibą w Sochaczewie
i
Nylonbor Spółka z o.o.
z siedzibą w Sochaczewie**

23 października 2013 roku

PLAN POŁĄCZENIA
spółek kapitałowych
Boryszew S.A.

oraz

Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

uzgodniony w dniu 23 października 2013 roku zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks spółek handlowych

Zarządy spółek: Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie oraz Boryszew ERG S.A. z siedzibą w Sochaczewie i Nylonbor Spółka z o.o. z siedzibą w Sochaczewie, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks spółek handlowych (zwane dalej KSH) uzgadniają co następuje:

1. Uczestnicy połączenia.

Spółka Przejmująca:

Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie, 96 – 500 Sochaczew, ul. 15 sierpnia 106, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000063824, posiadająca NIP nr 837-000-06-34, REGON, 750010992, o kapitale zakładowym w kwocie 220.000.000,00 zł, wpłaconym w całości

Spółki Przejmowane:

1. Boryszew ERG S.A. z siedzibą w Sochaczewie ul. 15 sierpnia 106 wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000288711, posiadająca NIP nr 837-174-51-87, REGON 141052789, o kapitale zakładowym w kwocie 156.469.985,00 zł, wpłaconym w całości.
 2. Nylonbor Spółka z o.o. z siedzibą w Sochaczewie: 96 – 500 Sochaczew, ul. 15 sierpnia 106, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000053494, NIP 837 – 13 – 79 – 073, REGON 750088020, o kapitale zakładowym w kwocie 4.500.000,00 zł.
-

2. Sposób połączenia

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 ust. 1 KSH tzn. przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym Wspólnikiem Spółek Przejmowanych połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 5 i 6 KSH. W związku z powyższym Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy oraz nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się spółek.

Spółka Przejmująca posiada 100 % akcji i udziałów Spółek Przejmowanych i na podstawie art. 515 § 1 KSH połączenie spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego.

Spółka Przejmująca będzie działała pod firmą: Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie, 96-500 Sochaczew ul. 15 sierpnia 106.

Połączenie nastąpi bez wymiany udziałów Nylonbor Spółka z o.o. oraz akcji Boryszew ERG S.A. na akcje Boryszew S.A., w związku z czym, pominięto te informacje, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 2-4 KSH, jako bezprzedmiotowe.

Uchwała o połączeniu spółek zostanie podjęta przez Walne Zgromadzenie każdej z łączących się spółek, zgodnie z trybem określonym w art. 506 KSH.

3. Cel połączenia

Celem połączenia spółek Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie oraz Boryszew ERG S.A. z siedzibą w Sochaczewie i Nylonbor Spółka z o.o. z siedzibą w Sochaczewie jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych synergii bezpośredniej i pośredniej, a w tym między innymi:

- √ efektywniejsze wykorzystanie majątku połączonych spółek,
 - √ lepsza alokacja środków pieniężnych,
 - √ bardziej racjonalne przepływy finansowe – wykorzystanie efektu skali finansowania zewnętrznego,
 - √ bardziej efektywne wykorzystanie zasobów ludzkich,
 - √ obniżenie kosztów działalności,
 - √ dostęp do nowych rynków zbytu.
-

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień akcjonariuszom bądź osobom szczególnie uprawnionym w spółce Boryszew ERG S.A. oraz Nylonbor Spółka z o.o., o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

5. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

6. Zmiana Statutu Spółki Przejmującej.

Projekt zmiany Statutu Spółki Przejmującej stanowi Załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

7. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej.

- a. Ustalenie wartości Boryszew ERG S.A. (Spółki Przejmowanej) zawarte jest w Załączniku Nr 5 do Planu Połączenia.
- b. Ustalenie wartości Nylonbor Spółka z o.o. (Spółki Przejmowanej) zawarte jest w Załączniku Nr 6 do Planu Połączenia.

8. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej.

- a. Oświadczenie Zarządu Boryszew ERG S.A. zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 1 września 2013 roku, stanowi Załącznik Nr 7 do Planu Połączenia.
- b. Oświadczenie Zarządu Nylonbor Spółka z o.o., zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 1 września 2013 roku, stanowi Załącznik Nr 8 do Planu Połączenia.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca (Boryszew S.A.) jest spółką publiczną, zgodnie z postanowieniami art. 499 § 4 oświadczenie Zarządu Boryszew SA o stanie księgowym Spółki, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt. 4) nie jest sporządzane.

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew ERG S.A. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 3) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nylonbor Spółka z o.o. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 4) Projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej (Boryszew S.A.),
- 5) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - Boryszew ERG S. A. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 6) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - Nylonbor Spółka z o.o. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 7) Oświadczenie o stanie księgowym Boryszew ERG S.A. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 4 KSH).
- 8) Oświadczenie o stanie księgowym Nylonbor Spółka z o.o. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 4 KSH),

Działający w imieniu Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

W imieniu Boryszew S.A.:

W imieniu Boryszew ERG S.A.:

W imieniu Nylonbor Spółka z o.o.:

Załącznik nr 1

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. o połączeniu Spółek

**Uchwała nr ...
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Boryszew S.A.
z dnia ...**

w sprawie: połączenia Boryszew SA (jako Spółki Przejmującej) ze spółkami Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (jako Spółki Przejmowane)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew S.A. wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 23 października 2013 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (Spółki Przejmowane), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Boryszew S.A. (jako Spółki Przejmującej) ze spółkami Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (jako Spółkami Przejmowanymi) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą, jako jedynego wspólnika, całego majątku Spółek Przejmowanych.

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www.ir.boryszew.com.pl oraz www.boryszewerg.pl i www.nylonbor.pl.

§ 3

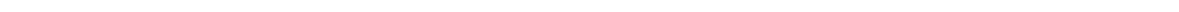
W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.



Załącznik nr 2

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew ERG S.A. o połączeniu Spółek

Uchwała Nr
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Boryszew ERG S.A.
z dnia ...

w sprawie: połączenia Boryszew SA (jako Spółki Przejmującej) ze spółkami Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (jako Spółki Przejmowane)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Boryszew ERG S.A. z siedzibą w Sochaczewie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki **Boryszew ERG S.A.** wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 23 października 2013 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (Spółki Przejmowane), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu z Boryszew S.A. (jako Spółką Przejmującą) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą, jako jedynego wspólnika, całego majątku Boryszew ERG S.A. (Spółki Przejmowanej).

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www łączących się Spółek pod adresem: www.ir.boryszew.com.pl oraz www.boryszewerg.pl i nylonbor.pl.

§ 3

W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew ERG S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.



Załącznik nr 3

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nylonbor Spółka z o.o. o połączeniu Spółek

Treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Nylonbor Spółka z o.o. dotyczącej połączenia:

Uchwała Nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Nylonbor Spółka z o.o.
z dnia ...

w sprawie: połączenia Boryszew SA (jako Spółki Przejmującej) ze spółkami Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (jako Spółki Przejmowane)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Nylonbor Spółka z o.o. z siedzibą w Sochaczewie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Nylonbor Spółka z o.o. wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 23 października 2013 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o. (Spółki Przejmowane), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu z Boryszew S.A. (jako Spółką Przejmującą) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą, jako jedynego wspólnika, całego majątku Nylonbor Spółka z o.o. (Spółki Przejmowanej)..

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www.ir.boryszew.com.pl oraz www.boryszewerg.pl i nylonbor.pl.

§ 3

W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Nylonbor Spółka z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

Załącznik nr 4

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

**Uchwała nr ..
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Boryszew S.A.
z dnia**

W sprawie: zmiany Statutu Spółki

Działając na podstawie art. 430 § 1 kodeksu spółek handlowych i § 13 ust. 8 pkt 4 Statutu Spółki uchwała się, co następuje:

§ 1

W § 4 ust. 1 Statutu Spółki, dodaje się następujące rodzaje działalności:

- PKD 25.40.Z Produkcja broni i amunicji,
- PKD 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych.,

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem rejestracji przez sąd rejestrowy zmian Statutu Spółki.

Załącznik nr 5

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

(Boryszew ERG S.A. z siedzibą w Sochaczewie)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **Boryszew ERG S.A.** z siedzibą w Sochaczewie oświadcza, że wartość Spółki na dzień 1 września 2013r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi **176 203 141,24** złotych, zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 7 do planu połączenia.

Załącznik nr 6

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

(Nylonbor Spółka z o.o. z siedzibą w Sochaczewie)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **Nylonbor Spółka z o.o.** z siedzibą w Sochaczewie oświadcza, że wartość Spółki na dzień 1 września 2013r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi **5 991 986,65** złotych, zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 8 do planu połączenia.

Załącznik nr 7

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Boryszew ERG S.A.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu na dzień 1 września 2013 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku).

Sprawozdanie finansowe to zostało przyjęte w wartościach zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym wg stanu na dzień 31 sierpnia 2013 roku ponieważ pomiędzy dniem 31.08.2013r. a dniem 01.09.2013r. nie wystąpiły istotne zmiany w aktualnej wartości, nie zaszły też istotne zdarzenia mogące rzutować na poprawność sporządzonego sprawozdania i ocenę finansową spółki.

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Bilans został sporządzony we wszystkich istotnych aspektach na podstawie prowadzonych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przedstawia sytuację majątkową spółki na dzień 1 września 2013 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

AKTYWA	01.01.2013	01.09.2013
0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	148 510 225,27	144 947 550,54
I. Rzeczowe aktywa trwałe	37 630 854,62	36 668 701,63
1. Środki trwałe	37 630 854,62	36 668 701,63
a) Grunty	53 554,64	53 554,64
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 532 161,20	25 334 851,84
c) Urządzenia techniczne i maszyny	9 541 715,40	9 806 461,33
d) Środki transportu	465 945,26	562 809,97
e) Inne środki trwałe	1 037 478,12	911 023,85
2. Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00
II Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00
III. Wartości niematerialne i prawne	107 279 360,45	106 678 838,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	67 864 395,22	67 864 395,22
3. Patenty, licencje, oprogramowanie	116 800,98	97 364,92

4. Prawo wieczystego użytkowania gruntu	645 351,96	640 099,64
5. Inne wartości niematerialne i prawne	38 652 812,29	38 076 978,93
6. Zaliczki na poczet wart. niem. i prawnych	0,00	0,00
IV. Aktywa finansowe długoterminowe	3 600 010,20	1 600 010,20
1. w jednostkach powiązanych	3 600 010,20	1 600 010,20
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie	0,00	0,00
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie	1 600 010,20	1 600 010,20
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	2 000 000,00	0,00
2. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie	0,00	0,00
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Pozostałe należności długoterminowe	0,00	0,00
1. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
2. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
VII. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
VIII. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	94 323 622,33	101 315 997,73
I. Zapasy	22 856 076,61	26 036 646,75
1. Materiały	12 030 993,59	11 428 372,12
2. Półprodukty i produkty w toku	661 916,69	943 996,63
3. Produkty gotowe	7 846 579,20	8 757 306,54
4. Towary	2 316 587,13	3 667 472,02
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	1 239 499,44
II. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	54 699 070,75	53 277 636,74
1. Należności od jednostek powiązanych	1 001 054,86	291 922,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	803 518,96	291 922,93
- do 12 miesięcy	803 518,96	291 922,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	197 535,90	0,00

- należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
- inne	197 535,90	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	53 698 015,89	52 985 713,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52 119 731,64	50 598 383,82
- do 12 miesięcy	52 119 731,64	50 598 383,82
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	1 514 845,25	2 295 625,78
c) pozostałe należności	63 439,00	91 704,21
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 000 000,00	13 109 881,62
1. w jednostkach powiązanych	9 000 000,00	11 986 999,89
- udzielone pożyczki	0,00	986 999,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	9 000 000,00	11 000 000,00
2. w pozostałych jednostkach		1 122 881,73
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 122 881,73
V. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
VI. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	797 424,73	1 680 742,64
VII. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 704 688,61	5 955 547,67
- gotówka w kasie i banku oraz depozyty na żądanie	5 704 621,09	5 955 530,15
- lokaty bankowe krótkoterminowe (do 3 m-cy od nabycia)	67,52	17,52
- obligacje, bony skarbowe i komercyjne (do 3 m-cy od nabycia)	0,00	0,00
VIII. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	1 266 361,63	1 255 542,31
SUMA AKTYWÓW	242 833 847,60	246 263 548,27
PASYWA	01.01.2013	01.09.2013
0	1	2
A. KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM	176 203 141,24	171 303 999,73
1. Kapitał podstawowy	165 601 485,00	156 469 985,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne (wielk. ujemna)	-9 997 688,00	0,00
4 Kapitał zapasowy	11 799 311,99	11 637 126,57
a) Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	10 610 014,33	9 743 826,33
b) Tworzony ustawowo	0,00	0,00
c) Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	1 189 297,66	1 893 300,24
5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.	0,00	0,00
6. Część kapitałowa instrumentów finansowych złożonych	0,00	0,00
7. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00

8. Różnice kursowe	0,00	0,00
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
b) Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
10. Zysk (strata) netto	8 800 032,25	3 196 888,16
a) Zysk netto (wielkość dodatnia)	8 800 032,25	3 196 888,16
b) Strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
11 . Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
12. Fundusz wydzielony	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	10 133 765,06	9 901 756,11
I. Rezerwa na podatek odroczony	7 419 038,00	7 201 729,00
II. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	352 671,30	352 671,30
III. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Dotacje rządowe	2 362 055,76	2 347 355,81
V. Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
VI. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	56 496 941,30	65 057 792,43
I. Zobowiązania finansowe	28 041 254,57	29 328 239,74
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	28 041 254,57	29 328 239,74
a) kredyty i pożyczki	28 041 254,57	28 205 358,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		1 122 881,73
II. Pozostałe zobowiązania	25 954 981,75	32 763 720,21
1. Wobec jednostek powiązanych	186 999,18	254 109,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	186 999,18	252 141,94
- do 12 miesięcy	186 999,18	252 141,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	1 968,00
- zobowiązania wewnętrzne	0,00	0,00
- inne	0,00	1 968,00

2. Wobec pozostałych jednostek	20 388 241,50	27 183 358,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 548 563,44	23 267 780,80
- do 12 miesięcy	17 548 563,44	23 267 780,80
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
c) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	1 370 213,01	2 432 239,45
e) z tytułu wynagrodzeń	832 715,47	804 233,21
f) inne	636 749,58	679 105,37
3. Fundusze specjalne	5 379 741,07	5 326 251,44
III. Podatek dochodowy bieżący		0,00
IV. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	682 023,90	835 186,23
V. Pozostałe rezerwy	1 814 148,01	2 126 186,47
1. Dotacje rządowe	1 562 507,11	1 603 581,57
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	30 640,90	23 839,62
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	221 000,00	498 765,28
VI. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)	4 533,07	4 459,78
SUMA PASYWÓW	242 833 847,60	246 263 548,27

Załącznik nr 8

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Boryszew ERG S.A. i Nylonbor Spółka z o.o.

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

(Nylonbor Spółka z o.o.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu na dzień 1 września 2013 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku).

Sprawozdanie finansowe to zostało przyjęte w wartościach zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym wg stanu na dzień 31 sierpnia 2013 roku ponieważ pomiędzy dniem 31.08.2013r. a dniem 01.09.2013r. nie wystąpiły istotne zmiany w aktualnej wartości, nie zaszły też istotne zdarzenia mogące rzutować na poprawność sporządzonego sprawozdania i ocenę finansową spółki.

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Bilans został sporządzony we wszystkich istotnych aspektach na podstawie prowadzonych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przedstawia sytuację majątkową spółki na dzień 1 września 2013 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

AKTYWA		
Nazwa składnika majątkowego	01.09.2013	31.12.2012
0	3	3
A. AKTYWA TRWAŁE	604 279,86	581 024,72
I. Rzeczowe aktywa trwałe	527 557,83	494 925,33
1. Środki trwałe	527 557,83	494 925,33
a) Grunty	0,00	0,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 893,35	30 849,67
c) Urządzenia techniczne i maszyny	441 339,39	392 921,13
d) Środki transportu	59 325,09	71 154,53
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00
II Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00
III. Wartości niematerialne	2 417,03	2 559,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00

3. Patenty, koncesje, licencje, oprogramowanie	0,00	0,00
4. Prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00
5. Inne wartości niematerialne	2 417,03	2 559,39
6. Zaliczki na poczet wart. niematerialnych	0,00	0,00
IV. Aktywa finansowe długoterminowe	0,00	0,00
V. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Pozostałe należności długoterminowe	0,00	0,00
VII. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 305,00	83 540,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	74 305,00	83 540,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
VIII. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	9 693 299,77	3 902 608,66
I. Zapasy	3 904 358,10	2 906 336,02
1. Materiały	796 986,38	729 333,00
2. Półprodukty i produkty w toku	2 177 522,32	511 373,57
3. Produkty gotowe	534 408,74	563 336,13
4. Towary	395 440,66	429 768,82
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	672 524,50
II. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 555 246,09	379 595,66
1. Należności od jednostek powiązanych	2 463,20	7 953,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 463,20	7 953,66
- do 12 miesięcy	2 463,20	7 953,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 552 782,89	371 642,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 216 677,23	271 698,93
- do 12 miesięcy	2 216 677,23	271 698,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	14 222,87	98 073,07
c) pozostałe należności	321 882,79	1 870,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
VI. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 336,06	7 531,47
VII. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 153 359,52	609 145,51

- gotówka w kasie i banku oraz depozyty na żądanie	3 153 359,52	609 145,51
- lokaty bankowe krótkoterminowe (do 3 m-cy od nabycia)	0,00	0,00
- obligacje, bony skarbowe i komercyjne (do 3 m-cy od nabycia)	0,00	0,00
VIII. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	10 297 579,63	4 483 633,38
PASYWA	01.09.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	5 991 986,65	3 536 336,72
1. Kapitał podstawowy	4 500 000,00	4 500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne (wielk. ujemna)	0,00	0,00
4 Kapitał zapasowy	0,00	0,00
5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.	0,00	0,00
6. Część kapitałowa instrumentów finansowych złożonych	0,00	0,00
7. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
8. Różnice kursowe	0,00	0,00
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-963 663,28	-1 870 355,89
10. Zysk (strata) netto	2 455 649,93	906 692,61
11 . Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	50 924,05	48 190,05
I. Rezerwa na podatek odroczony	20 247,00	17 513,00
II. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 677,05	30 677,05
III. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Dotacje rządowe	0,00	0,00
V. Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
VI. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	4 254 668,93	899 106,61
I. Zobowiązania finansowe	986 999,89	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	986 999,89	0,00
a) kredyty i pożyczki	980 000,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 089,81	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

II. Pozostałe zobowiązania	2 766 519,88	762 477,45
1. Wobec jednostek powiązanych	159 283,94	76 259,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	159 283,94	76 259,28
- do 12 miesięcy	159 283,94	76 259,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 607 235,94	686 218,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 409 778,00	578 718,20
- do 12 miesięcy	1 409 778,00	578 718,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
c) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	1 194 781,70	102 786,39
e) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
f) inne	2 676,24	4 713,58
3. Fundusze specjalne		
III. Podatek dochodowy bieżący		
IV. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 008,57	37 008,57
V. Pozostałe rezerwy	484 140,59	99 620,59
1. Dotacje rządowe	384 520,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	99 620,59	99 620,59
VI. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	10 297 579,63	4 483 633,38