

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU
APOTEX POLSKA SP. Z O.O.**

W imieniu Apotex Polska Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Ostrobramskiej 95, 04-118 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000496237 („Apotex Polska”), wykonując obowiązek określony w art. 499§2 pkt 3 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks Spółek Handlowych w związku z planowanym połączeniem Apotex Polska z Aurovitas Pharma Polska Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Sokratesa 13D/27, 01-909 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000671478, oświadczam że:

1. wartość majątku Apotex Polska, rozumiana jako wartość netto (różnica pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania), wynosi 28 151 796,08 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów sto pięćdziesiąt jeden tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt sześć złotych osiem groszy);
2. wartość majątku Apotex Polska ustalono na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2019r., o następującej treści:

BILANS

APOTEX POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 30.09.2019 ROKU

AKTYWA	Stan aktywów na dzień:	
	30.09.2019	31.03.2019
	zł	zł
A. AKTYWA TRWAŁE	16 801 614,57	13 799 515,01
I. Wartości niematerialne i prawne	77 460,20	78 427,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	77 460,20	78 427,14
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 726 394,37	12 725 727,87
1. Środki trwałe	15 668 506,05	12 670 516,78
a) grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntów		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	543 357,28	121 579,09
d) środki transportu	15 112 111,77	12 533 665,81
e) inne środki trwałe	13 037,00	15 271,88
2. Środki trwałe w budowie	57 888,32	55 211,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	40 914,00	38 514,00
1. Od jednostek powiązanych		

2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	40 914,00	38 514,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	956 846,00	956 846,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	956 846,00	956 846,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	33 089 383,26	33 902 922,33
I. Zapasy		0,00
1. Materiały		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		0,00
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	9 032 922,90	17 377 104,75
1. Należności od jednostek powiązanych:	6 543 901,29	13 644 504,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 543 901,29	13 644 504,11
- do 12 miesięcy	6 543 901,29	13 644 504,11
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	2 489 021,61	3 732 600,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	150,00	1 404 853,27
- do 12 miesięcy	150,00	1 404 853,27
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 703 106,96	1 685 144,15
c) inne	782 764,65	639 603,22
d) dochodzone na drodze sądowej	3 000,00	3 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	23 896 615,97	16 229 521,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 896 615,97	16 229 521,23
a) w jednostkach powiązanych		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	23 896 615,97	16 229 521,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 876 615,97	16 209 521,23
- inne środki pieniężne	20 000,00	20 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	159 844,39	296 296,35
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	49 890 997,83	47 702 437,34

PASYWA	Stan pasywów na dzień:	
	30.09.2019	31.03.2019
	zł	zł
A. KAPITAŁ WŁASNY	28 151 796,08	26 326 948,47
I. Kapitał podstawowy	13 922 200,00	13 922 200,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 404 748,47	7 256 958,69
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		

- tworzone zgodnie z umową (statuem) Spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 824 847,61	5 147 789,78
VII. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 739 201,75	21 375 488,87
I. Rezerwy na zobowiązania	3 181 021,09	3 838 468,40
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) długoterminowa		
b) krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	3 181 021,09	3 838 468,40
a) długoterminowa		
b) krótkoterminowa	3 181 021,09	3 838 468,40
II. Zobowiązania długoterminowe	11 941 089,31	9 623 236,79
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	11 941 089,31	9 623 236,79
a) kredyty i pożyczki		
b) z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	11 941 089,31	9 623 236,79
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 829 694,90	7 286 969,24
1. Wobec jednostek powiązanych	63 797,83	0,00
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 797,83	0,00
- do 12 miesięcy	63 797,83	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 765 897,07	7 286 969,24
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych .		
c) inne zobowiązania finansowe	3 308 698,32	3 064 897,92
d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 129 957,56	1 539 669,20
- do 12 miesięcy	1 129 957,56	1 539 669,20
- powyżej 12 miesięcy		

e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 091 858,55	2 563 544,91
h) z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	235 382,64	118 857,21
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	787 396,45	626 814,44
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	787 396,45	626 814,44
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	787 396,45	626 814,44
PASYWA RAZEM	49 890 997,83	47 702 437,34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZ. 30.09.2019 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.04.2019-30.09.2019	01.04.2018-31.03.2019
		zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	42 289 043,78	88 786 065,71
- od jednostek powiązanych	42 064 189,82	86 318 708,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 289 043,78	88 786 065,71
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	40 365 163,06	83 063 944,05
I. Amortyzacja	1 873 202,73	3 673 171,86
II. Zużycie materiałów i energii	3 067 157,73	5 512 599,01
III. Usługi obce	13 763 753,89	29 473 879,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	196 045,47	413 299,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	16 832 288,42	35 395 232,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 525 217,58	7 203 222,72
- emerytalne	1 450 179,10	2 599 704,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 107 497,24	1 392 539,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	1 923 880,72	5 722 121,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	372 415,32	848 287,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14 346,44	2 635,57
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	358 068,88	845 652,30

E. Pozostałe koszty operacyjne	135 877,70	533 296,56
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III. Inne koszty operacyjne	135 877,70	533 296,56
F. Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	2 160 418,34	6 037 112,97
G. Przychody finansowe	448 995,45	1 674 432,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	69,80	139,60
- od jednostek powiązanych		0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	448 925,65	1 674 292,97
H. Koszty finansowe	457 398,18	1 196 971,76
I. Odsetki, w tym:	457 398,18	1 171 323,78
- od jednostek powiązanych		298 071,46
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,00	25 647,98
I. Zysk/Strata brutto (F + G - H)	2 152 015,61	6 514 573,78
J. Podatek dochodowy	327 168,00	1 366 784,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
L. Zysk / Strata netto (I - J - K)	1 824 847,61	5 147 789,78

Warszawa, dnia 24 października 2019 roku

W imieniu Apotex Polska Sp. z o.o.

CZŁONEK ZARZĄDU
Apotex Polska Sp. z o.o.



Ewa Król, Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU
Apotex Polska Sp. z o.o.



Kamil Kopicik, Członek Zarządu