

**OŚWIADCZENIE  
ZARZĄDU APOTEX POLSKA SP. Z O.O.  
O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI NA POTRZEBY POŁĄCZENIA**

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 4 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 stan księgowy Apotex Polska na dzień 30 września 2019r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 49.890.997,83 zł (czterdzieści dziewięć milionów osiemset dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych osiemdziesiąt trzy grosze), a w całości przedstawia się następująco:

**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
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>16 801 614,57</b>	<b>13 799 515,01</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>77 460,20</b>	<b>78 427,14</b>
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		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>15 726 394,37</b>	<b>12 725 727,87</b>
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		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>40 914,00</b>	<b>38 514,00</b>

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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>956 846,00</b>	<b>956 846,00</b>
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	956 846,00	956 846,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>33 089 383,26</b>	<b>33 902 922,33</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>
1. Materiały		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		0,00
5. Zaliczki na dostawy		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 032 922,90</b>	<b>17 377 104,75</b>
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		
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2 489 021,61</b>	<b>3 732 600,64</b>
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
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>23 896 615,97</b>	<b>16 229 521,23</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>23 896 615,97</b>	<b>16 229 521,23</b>
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		
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>159 844,39</b>	<b>296 296,35</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>49 890 997,83</b>	<b>47 702 437,34</b>

PASYWA	Stan pasywów na dzień:	
	30.09.2019	31.03.2019
	zł	zł
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>28 151 796,08</b>	<b>26 326 948,47</b>
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>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>21 739 201,75</b>	<b>21 375 488,87</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 181 021,09</b>	<b>3 838 468,40</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>11 941 089,31</b>	<b>9 623 236,79</b>
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		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 829 694,90</b>	<b>7 286 969,24</b>
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		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>787 396,45</b>	<b>626 814,44</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	787 396,45	626 814,44
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	787 396,45	626 814,44
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>49 890 997,83</b>	<b>47 702 437,34</b>

### 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
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>42 289 043,78</b>	<b>88 786 065,71</b>
- 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>40 365 163,06</b>	<b>83 063 944,05</b>
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
<b>C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>1 923 880,72</b>	<b>5 722 121,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>372 415,32</b>	<b>848 287,87</b>
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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>135 877,70</b>	<b>533 296,56</b>
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
<b>F. Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>2 160 418,34</b>	<b>6 037 112,97</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>448 995,45</b>	<b>1 674 432,57</b>
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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>457 398,18</b>	<b>1 196 971,76</b>
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
<b>I. Zysk/Strata brutto (F + G - H)</b>	<b>2 152 015,61</b>	<b>6 514 573,78</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>327 168,00</b>	<b>1 366 784,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>		
<b>L. Zysk / Strata netto (I - J - K)</b>	<b>1 824 847,61</b>	<b>5 147 789,78</b>

Warszawa, dnia 24 października 2019 roku

W imieniu Zarządu  
Apotex Polska Sp. z o.o.

Kamil Kopicik

CZŁONEK ZARZĄDU  
Apotex Polska Sp. z o.o.

Ewa Król