
PLAN POŁĄCZENIA

POMIĘDZY

**"NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

ORAZ

**FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**



I. WSTĘP

Niniejszy plan połączenia („Plan”) został przygotowany i uzgodniony w dniu 14 maja 2021r. zgodnie z wymaganiami art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (t.j.: Dz. U. 2020 r., poz. 1526 z późn. zm., dalej jako „k.s.h.”) w związku z zamiarem połączenia:

- (1) **"Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu przy ul. Krzywej 13, 60-118 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 222313, jako spółką przejmowaną („**Spółka Przejmowana**”, „**Intermed**”)

oraz

- (2) **Fresenius Nephrocare Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu przy ul. Krzywej 13, 60-118 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 54766, jako spółką przejmującą („**Spółka Przejmująca**”, „**FN**”)

II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. **Spółka przejmująca: Fresenius Nephrocare Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu przy ul. Krzywej 13, 60-118 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 54766. Kapitał zakładowy FN wynosi 135 852 000,00 (słownie: sto trzydzieści pięć milionów osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące) złotych i dzieli się na 271 704 (słownie: dwieście siedemdziesiąt jeden tysięcy siedemset cztery) udziały o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset) złotych każdy. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej posiada Fresenius Medical Care Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu przy ul. Krzywej 13, 60-118 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 76738 („**FMC**”).
2. **Spółka przejmowana: "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu przy ul. Krzywej 13, 60-118 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 222313. Kapitał zakładowy Intermed wynosi 50 000,00 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy) złotych i dzieli się na 100 (słownie: sto) udziałów o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset) złotych każdy. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada FN.

III. SPOSÓB ŁĄCZENIA

Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. (łączenie się przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Celem połączenia jest skupienie w jednej spółce dotychczasowej działalności Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej, działających obecnie w ramach tej samej grupy kapitałowej. W wyniku połączenia, w dniu połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (zgodnie z zasadą sukcesji uniwersalnej, art. 494 § 1 k.s.h.).

W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 k.s.h.

W związku z faktem, iż w celu dokonania połączenia niezbędna jest zmiana aktu założycielskiego Przejmującej Spółki, uchwała zawierająca projekt zamian stanowi załącznik do niniejszego planu.

IV. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ LUB INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z faktem, iż zarówno Spółka Przejmowana, jak również Spółka Przejmująca nie mają wspólników posiadających udziały uprzywilejowane oraz osób szczególnie uprawnionych, nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw, które można byłoby przyznać takimi osobom.

V. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z łączeniem nie przewiduje się również przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

VI. DOKUMENTY DOŁĄCZONE DO PLANU

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h., do niniejszego Planu zostają dołączone:

- (i) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) o połączeniu z Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. (Spółka Przejmująca);
- (ii) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. (Spółka Przejmująca) o połączeniu z "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. (Spółka Przejmowana);
- (iii) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. (Spółka Przejmująca) o zmianie umowy Spółki Przejmującej.

- (iv) ustalenie wartości majątku "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie niniejszego Planu na stronach internetowych "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. i Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o.;
- (v) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie niniejszego Planu na stronach internetowych "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Intermed" sp. z o.o. i Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o.; przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- (vi) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie niniejszego Planu na stronach internetowych "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Intermed" sp. z o.o. i Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o.; przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

VIII. PRZEPROWADZENIE POŁĄCZENIA

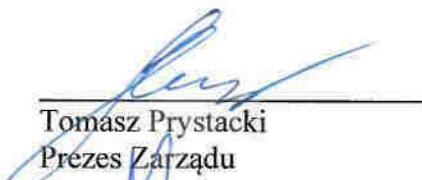
Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca zgodnie ustalają, że zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa, niezwłocznie po uzgodnieniu i podpisaniu niniejszego Planu, podejmą następujące czynności:

- (i) niezwłoczne zgłoszenie Planu do właściwego sądu rejestrowego;
- (ii) niezwłoczne udostępnienie Planu do publicznej wiadomości na stronach internetowych;
- (iii) zawiadomienie wspólników Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej o zamiarze połączenia, zgodnie z wymaganiami art. 504 § 1 k.s.h.;
- (iv) zwołanie zgromadzeń wspólników Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej oraz niezwłoczne zgłoszenie uchwał o połączeniu do właściwego sądu rejestrowego.

W związku z tym, że wspólnicy łączących się spółek zrezygnowali z badania Planu przez biegłego, zgodnie z art. 503¹ § 1 k.s.h., badanie Planu przez biegłego i jego opinia nie są wymagane i nie zostaną przeprowadzone.

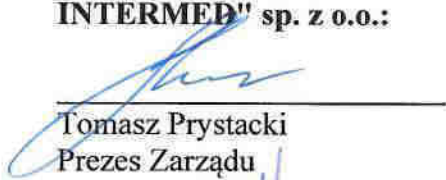
Poznań, dnia 14.05.2021 roku.

Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o.:


Tomasz Prystacki
Prezes Zarządu


Marcin Mariak
Wiceprezes Zarządu

"Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o.:


Tomasz Prystacki
Prezes Zarządu


Michał Łyskawa
Członek Zarządu

Załączniki:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. o połączeniu;
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. o połączeniu;
3. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. (Spółka Przejmująca) o zmianie aktu założycielskiego Spółki Przejmującej.
4. Ustalenie wartości majątku "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. na dzień 30.04.2021 r.;
5. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. na dzień 30.04.2021 r.;
6. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. na dzień na dzień 30.04.2021 r.



ZAŁĄCZNIK NR 1

**DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK
"NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

ORAZ

**FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO
ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
"NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
O POŁĄCZENIU**

"UCHWAŁA NR [] z dnia [] r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu w sprawie połączenia "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. ze spółką Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu:

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. niniejszym wyraża zgodę na połączenie ze spółką Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, jako spółką przejmującą, na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego przez Zarządy "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. oraz Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. w dniu 14.05.2021 roku i udostępnionego bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. i w terminie od dnia [] r. do dnia [] r. -----

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. potwierdza, że wspólnik Spółki mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach kodeksu spółek handlowych, w tym z planem połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do wspólnika. -----

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. wyraża zgodę na plan połączenia z dnia 14.05.2021 roku."

ZAŁĄCZNIK NR 2

DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK "NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ

FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O POŁĄCZENIU

"UCHWAŁA NR [] z dnia [] r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu w sprawie połączenia Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. ze spółką "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu:

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. niniejszym wyraża zgodę na połączenie ze spółką "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego przez Zarządy łączących się spółek w dniu 14.05.2021 roku i udostępnionego bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych spółek "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. i Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. w terminie od dnia [] r. do [] r. ---

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. potwierdza, że wspólnik Spółki mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach kodeksu spółek handlowych, w tym z planem połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do wspólnika. -----

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. wyraża zgodę na plan połączenia z dnia 14.05.2021 roku, zgodnie z którym: -----

1. Połączenie następuje w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h, poprzez przeniesienie całego majątku "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o., jako spółki przejmowanej na Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o., jako spółkę przejmującą. ----
2. Połączenie następuje zgodnie z przepisem art. 515 § 1 k.s.h. bez podwyższania kapitału zakładowego spółki Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o., ponieważ Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. nie obejmuje żadnych udziałów za udziały jakie posiada w spółce "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. W związku z faktem, iż Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o., nie zachodzi konieczność ustalania stosunku wymiany

udziałów spółki "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. na udziały spółki Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. -----

3. Jako, że "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. nie przyznała szczególnych uprawnień dla jakichkolwiek osób, nie przyznaje się jakichkolwiek praw wspólnikowi ani osobom szczególnie uprzywilejowanym w "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. -----
4. Zarządy spółek Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. oraz "Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o. nie przewidują żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu." -----

ZAŁĄCZNIK NR 3

**DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓLEK
"NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ORAZ
FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO
ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
O ZMIANIE AKTU ZAŁOŻYCIELSKIEGO**

"UCHWAŁA NR [] z dnia [] r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Fresenius Nephrocare Polska sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu w sprawie zmiany aktu założycielskiego

Działając na podstawie art. 255 § 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Fresenius Nephrocare Polska Sp. z o.o. dokonuje zmiany aktu założycielskiego w ten sposób, że:

a) w art. 3 Aktu Założycielskiego dodaje się litery o) i p) o następującym brzmieniu:

„o) *Działalność fizjoterapeutyczna, kod PKD: 86.90.A*
p) *Praktyka lekarska dentystyczna, kod PKD: 86.23.Z*”

Treść aktu założycielskiego uwzględniająca dokonane zmiany zostanie przyjęta w odrębnej uchwale objętej niniejszym protokołem (tekst jednolity).



ZAŁĄCZNIK NR 4

**DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK
"NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ORAZ
FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
"NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
NA DZIEŃ 30 KWIETNIA 2021 ROKU**

W związku z planowanym połączeniem Spółki Przejmowanej („Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED” Sp. z o.o.) ze Spółką Przejmującą (Fresenius Nephrocare Polska Sp. z o.o.) Zarząd ustala, że na dzień 30 kwietnia 2021 roku wartość majątku netto Spółki Przejmowanej, określona na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 30 kwietnia 2021 roku, wynosiła odpowiednio:

L.P.		Wartość bilansowa na dzień 30.04.2021 r. [PLN]
A	Aktywa	2 256 938,89
1	Aktywa trwałe	726 454,00
1.1	Wartości niematerialne i prawne	58 832,97
1.2	Rzeczowe aktywa trwałe	667 621,03
1.3	Należności długoterminowe	0,00
1.4	Inwestycje długoterminowe	0,00
1.5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
2	Aktywa obrotowe	1 530 484,89
2.1	Zapasy	1 922,95
2.2	Należności krótkoterminowe	931 764,44
2.3	Inwestycje krótkoterminowe	596 797,50
2.4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Pasywa	1 491 674,69
1	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 491 674,69
1.1	Rezerwy na zobowiązania	173 331,86
1.2	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1.3	Zobowiązania krótkoterminowe	421 220,50
1.4	Rozliczenia międzyokresowe bierne	897 122,33
C (A-B)	Wartość majątku netto	765 264,20

Według stanu księgowego na dzień 30 kwietnia 2021 roku Spółka wykazuje dodatnie aktywa netto, w wartości 765 264,20 PLN. W roku 2021 za 4 miesiące Spółka osiągnęła pozytywny wynik finansowy na poziomie 91 tys. PLN Planowane jest kontynuowanie pozytywnego trendu i również osiągnięcie zysku netto w kolejnych okresach.

Przy wyborze metody wyceny w tym przypadku brano pod uwagę zastosowanie metody zdyskontowanych przepływów pieniężnych. Biorąc pod uwagę również fakt, że w przyszłości planowane jest osiągnięcie znacznych przepływów pieniężnych to należy stwierdzić, że metoda aktywów netto nie odzwierciedla rzetelnie wartości rynkowej spółki i dlatego Zarząd przyjął tutaj również jako metodę wyceny wartości spółki metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych.

Biorąc jednocześnie pod uwagę zasadę ostrożnej wyceny oraz mając na względzie że wartość spółki jest głównie uzależniona od zdarzeń, które wystąpią w przyszłości, przyjęto następujące główne założenia wyceny:

- wielkość sprzedaży odzwierciedla umiarkowany w stosunku do rynku trend wzrostu,
- przy planowaniu wzrostu poziomu marży uwzględniono zarówno występujące korzyści skali, jak też postęp technologiczno-organizacyjny.
- Zastosowana stopa dyskonta odzwierciedla potencjalne czynniki ryzyka oraz utraty wartości pieniądza w czasie.

Zastosowana metoda wyceny wartości spółki:

Założenia główne:

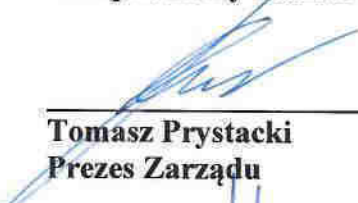
- Na potrzeby wyceny wartości Spółki zastosowano metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych,
- Wycenę sporządzono w oparciu o stan aktywów i zobowiązań Spółki na dzień 30 kwietnia 2021r.,
- Przepływy pieniężne zastosowane przy wycenie wyliczane są jako różnica pomiędzy osiągniętym zyskiem brutto pomniejszonym o podatek a także uwzględniającym amortyzację, zmianę stanu należności oraz ponoszone wydatki inwestycyjne (zarówno spowodowane zwiększonym wolumenem sprzedaży jak i odtworzeniowe),
- Dla potrzeby wyceny przyjęto założenia dotyczące sprzedaży na podstawie wieloletnich planów uwzględniających zarówno wzrost rynku,
- Wysokość inwestycji w stosunku rocznym będzie się kształtowała na poziomie 215 tys., złotych rocznie i będą to inwestycje przeznaczone zarówno na zwiększenie mocy przerobowych, jak również na odtworzenie zużytego majątku.
- Do kalkulacji podatku przyjęto metodę uproszczoną jako iloczyn stopy podatku dochodowego oraz wyniku finansowego brutto. Założona stopa podatku dochodowego wynosi tutaj 19%,
- Stopa dyskonta jaka została zastosowana jest to WACC na poziomie 4,53%,
- Wartość rezydualna została określona jako bieżąca wartość przepływów gotówkowych po oznaczonym okresie prognozy, tj. po roku 2030. Ustalając wartość rezydualną oparto się na poziomie dochodów osiągniętych w ostatnim roku. Po oznaczonym okresie prognoz zastosowano bardzo zachowawczą, stałą stopę wzrostu wynoszącą 1%.

tys. PLN	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Wartość rezydualna
% wzrostu przychodów		1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,0%
Przychody	7 645	7 760	7 876	7 994	8 114	8 236	8 360	8 485	8 612	8 742	247 958
Wynik finansowy brutto	278	313	168	205	242	280	318	358	398	440	12 477
marża	3,6%	4,0%	2,1%	2,6%	3,0%	3,4%	3,8%	4,2%	4,6%	5,0%	5,0%
= Podatek	-53	-59	-32	-39	-46	-53	-60	-68	-76	-84	-2 371
+ Amortyzacja	216	216	216	216	216	216	216	216	216	216	6 127
+/- delta należności		-5	-14	-14	-14	-15	-15	-15	-15	-16	-442
Należności	930	935	949	964	978	993	1 008	1 023	1 038	1 054	
DSO	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	
Cash flow z działalności operacyjnej	441	464	338	367	397	428	459	491	523	557	15 792
- wydatki inwestycyjne	-215	-215	-215	-215	-215	-215	-215	-215	-215	-215	-6 099
Przepływy	226	249	123	152	182	213	244	276	308	342	9 693
Stopa dyskontowa WACC	4,53%										
Zdyskontowane przepływy	217	228	108	128	146	163	179	194	207	220	6 227
Suma zdyskontowanych przepływów	1 789										
Zdyskontowana wartość rezydualna	6 227										
Suma zdyskontowanych przepływów + Zdyskontowana wartość rezydualna	8 015										

Na podstawie zastosowania tej metody wartość firmy została określona na 8.015.000 PLN.

Poznań, dnia 14.05.2021 roku.

"Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED" sp. z o.o.:


Tomasz Prystacki
Prezes Zarządu


Michał Łyskawa
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 5

DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK "NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM "NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ NA DZIEŃ 30 KWIETNIA 2021 ROKU

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd „Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED” Sp. z o.o. dalej INTERMED niniejszym przedstawia oświadczenie o stanie księgowym INTERMED.

Stan księgowy INTERMED został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 30 kwietnia 2021 r. („Bilans”) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2019, poz. 351 z późn. zm.) i zasadami rachunkowości stosowanymi przez INTERMED.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd INTERMED oświadcza, że:

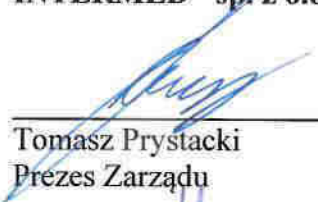
1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki. Jest ono wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
2. Księgi rachunkowe, na podstawie których zostało sporządzone sprawozdanie finansowe wymienione w punkcie 1 są kompletne.
3. Zarząd INTERMED nie jest świadomy występowania lub możliwości wystąpienia jakichkolwiek niezgodności z obowiązującymi regulacjami prawnymi, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe w przypadku ich wystąpienia.
4. Zarząd INTERMED dotrzymuje warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej oraz jej kontynuacji.
5. Ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym zdarzenia, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową Spółki są kompletne.
6. Zarząd INTERMED jest w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich zaprezentowanych aktywów.

Zarząd INTERMED informuje jednocześnie, że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne ustalone według zasad wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz należności inne są wykazywane w kwocie należnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne dokonane zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.
3. Zapasy towarów wykazane są według rzeczywistych cen zakupów.
4. Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Adekwatnie do następujących zdarzeń gospodarczych dokonywane są rozliczenia międzyokresowe kosztów zarówno czynne, jak i bierno.
6. Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

Poznań, dnia 14.05.2021 roku.

**"Niepubliczny Zakład
Opieki Zdrowotnej
INTERMED" sp. z o.o.:**



Tomasz Prystacki
Prezes Zarządu



Michał Łyskawa
Członek Zarządu

Załączniki:

1/ Bilans,

2/ Rachunek zysków i strat.

Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED SP. Z O.O.
UL. KRZYWA 13
60-118 POZNAŃ

BILANS na dzień 30 kwietnia 2021 r.(PLN)

AKTYWA	31.12.2020 r.	30.04.2021 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	667 766,32	726 454,00
I. Wartości niematerialne i prawne	6 426,78	58 832,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 426,78	58 832,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	661 339,54	667 621,03
1. Środki trwałe	661 339,54	667 621,03
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	77 000,00	77 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	584 339,54	590 621,03
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. 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
B. AKTYWA OBROTOWE	1 409 320,22	1 530 484,89
I. Zapasy	1 922,95	1 922,95
1. Materiały	1 922,95	1 922,95
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	568 738,27	931 764,44
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	568 738,27	931 764,44
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	551 053,81	914 411,57
– do 12 miesięcy	551 053,81	914 411,57
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	16 695,00	16 695,00
c) inne	989,46	657,87
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	838 659,00	596 797,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	834 059,52	579 140,02
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	834 059,52	579 140,02
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	834 059,52	579 140,02
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	4 599,48	17 657,48
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	2 077 086,54	2 256 938,89

sporządziła Justyna Pietrzak

[Podpis Justyny Pietrzak]

[Podpis]

PREZES ZARZĄDU
dr Tomasz Prystacki

Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED SP. Z O.O.
UL. KRZYWA 13
60-118 POZNAN

BILANS na dzień 30 kwietnia 2021 r.(PLN)

PASywa		
	31.12.2020 r.	30.04.2021r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	674 357,95	765 264,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	50 000,00	50 000,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	992 497,58	992 497,58
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego		-368 139,63
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-368 139,63	90 906,25
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 402 728,59	1 491 674,69
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	173 331,86
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	173 331,86
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	173 331,86
1. Wobec jednostek powiązanych	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		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	457 451,64	421 220,50
1. Wobec jednostek powiązanych	3 841,98	19 575,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 841,98	19 575,83
– do 12 miesięcy	3 841,98	19 575,83
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	453 609,66	401 644,67
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	410 223,20	334 320,83
– do 12 miesięcy	410 223,20	334 320,83
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 386,46	67 323,84
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	945 276,95	897 122,33
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
– długoterminowe	945 276,95	897 122,33
– krótkoterminowe	945 276,95	897 122,33
SUMA PASYWÓW	2 077 086,54	2 256 938,89

Poznań, 2021-05-13

sporządziła Justyna Pietrzak



PREZES ZARZADU
dr Tomasz Prystacki



Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej INTERMED SP. Z O.O.
UL. KRZYWA 13
60-118 POZNAŃ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01-01-2021 do 30-04-2021 (PLN)

	31.12.2020 r.	30.04.2021 r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 697 584,30	2 548 431,21
– od jednostek powiązanych		
I. Przychód ze sprzedaży produktów	5 697 584,30	2 548 431,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	6 220 946,91	2 504 698,01
I. Amortyzacja	279 671,35	72 036,72
II. Zużycie materiałów i energii	801 871,57	279 635,99
III. Usługi obce	3 494 739,69	1 427 207,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 606,06	10 327,22
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 472 089,67	631 287,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138 286,31	63 927,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 682,26	20 275,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-523 362,61	43 733,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	157 021,21	49 874,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	157 021,21	49 874,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 265,26	2 701,91
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3 265,26	2 701,91
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-369 606,66	90 906,25
G. Przychody finansowe	1 490,06	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 490,06	0,00
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	23,03	0,00
I. Odsetki, w tym:	23,03	0,00
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-368 139,63	90 906,25
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-368 139,63	90 906,25
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-368 139,63	90 906,25

Poznań, 2021-05-13

sporządziła Justyna Pietrzak




PREZES ZARZĄDU
dr Tomasz Prystacki

ZAŁĄCZNIK NR 6

DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓLEK "NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ INTERMED" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 KWIETNIA 2021 ROKU

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki Fresenius Nephrocare Polska Sp. z o.o. dalej FN niniejszym przedstawia oświadczenie o stanie księgowym spółki FN.

Stan księgowy spółki FN został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 30 kwietnia 2021 r. („Bilans”) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2019, poz. 351 z późn. zm.) i zasadami rachunkowości stosowanymi przez FN.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd spółki FN oświadcza, że:

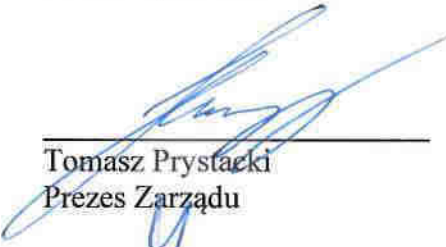
1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową spółki. Jest ono wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
2. Księgi rachunkowe, na podstawie których zostało sporządzone sprawozdanie finansowe wymienione w punkcie 1 są kompletne.
3. Zarząd spółki FN nie jest świadomy występowania lub możliwości wystąpienia jakichkolwiek niezgodności z obowiązującymi regulacjami prawnymi, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe w przypadku ich wystąpienia.
4. Zarząd spółki FN dotrzymuje warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej oraz jej kontynuacji.
5. Ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym zdarzenia, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową Spółki są kompletne.
6. Zarząd spółki FN jest w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich zaprezentowanych aktywów.

Zarząd spółki FN informuje jednocześnie, że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne ustalone według zasad wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz należności inne są wykazywane w kwocie należnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne dokonane zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.
3. Zapasy towarów wykazane są według rzeczywistych cen zakupów.
4. Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Adekwatnie do następujących zdarzeń gospodarczych dokonywane są rozliczenia międzyokresowe kosztów zarówno czynne, jak i bierno.
6. Spółka używa środki trwałe (nieruchomości) na podstawie umów najmu.
7. Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

Poznań, dnia 14.05.2021 roku.

Fresenius Nephrocare
Polska sp. z o.o.:



Tomasz Prystački
Prezes Zarządu



Marcin Mariak
Wiceprezes Zarządu

Załączniki:

1/ Bilans,

2/ Rachunek zysków i strat.

FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SP. Z O.O.
UL. KRZYWA 13
60-118 POZNAŃ

BILANS na dzień 30 kwietnia 2020 r.(PLN)

AKTYWA	30.04.2021 r.	31.12.2020 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	157 770 778,39	161 219 986,08
I. Wartości niematerialne i prawne	9 339 975,34	9 884 021,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	2 677 850,66	2 760 884,79
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 662 124,68	7 123 136,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	92 498 123,04	94 985 388,60
1. Środki trwałe	89 710 379,80	93 761 539,92
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	8 618 136,00	8 618 136,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 226 612,34	58 431 377,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 013 411,35	24 620 222,94
d) środki transportu	1 076 707,46	1 305 714,22
e) inne środki trwałe	775 512,65	786 089,22
2. Środki trwałe w budowie	2 787 743,24	1 223 848,68
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	3 050 677,95	3 134 146,07
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	3 050 677,95	3 134 146,07
IV. Inwestycje długoterminowe	7 797 200,00	7 795 200,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 797 200,00	7 795 200,00
a) w jednostkach powiązanych	7 797 200,00	7 795 200,00
- udziały lub akcje	7 797 200,00	7 795 200,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 084 802,06	45 421 229,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 351 481,37	9 988 861,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33 733 320,69	35 432 368,30
B. AKTYWA OBROTOWE	127 684 366,08	126 892 365,32
I. Zapasy	13 545 212,30	16 296 218,43
1. Materiały	13 545 212,30	16 296 218,43
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	36 831 227,53	45 402 513,65
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	83 023,12
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	83 023,12
- do 12 miesięcy		83 023,12
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	36 831 227,53	45 319 490,53
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	35 691 865,52	44 017 701,18
- do 12 miesięcy	35 691 865,52	44 017 701,18
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	337 172,50	533 413,15
c) inne	802 189,51	768 376,20
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	69 905 708,80	59 322 022,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 905 708,80	59 322 022,32
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	7 944,72	89 922,83
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	7 944,72	89 922,83
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69 897 764,08	59 232 099,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 345 337,94	1 459 444,64
- inne środki pieniężne	68 552 426,14	57 772 654,85
- inne aktywa pieniężne		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 402 217,45	5 871 600,92
SUMA AKTYWÓW	285 455 144,47	288 112 341,39

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Jakubowska

Wiceprezes Zarządu

Marcin Mariak

FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SP. Z O.O.
UL. KRZYWA 13
60-118 POZNAŃ

BILANS na dzień 30 kwietnia 2020 r. (PLN)

PASYWA	30.04.2021 r.	31.12.2020 r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	132 479 158,62	131 398 373,78
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	135 852 000,00	135 852 000,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-22 245 217,01	-32 409 212,69
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	21 301 998,45	21 301 998,45
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-2 429 622,82	6 653 588,02
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
I. Rezerwy na zobowiązania	152 975 985,85	156 713 967,61
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 273 486,09	20 142 091,60
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	71 752,10	80 720,71
– długoterminowa	5 103 885,45	4 920 854,45
– krótkoterminowa	4 822 499,91	4 639 468,91
3. Pozostałe rezerwy	281 385,54	281 385,54
– długoterminowe	22 097 848,54	15 140 516,44
– krótkoterminowe	161 015,83	161 015,83
II. Zobowiązania długoterminowe	21 936 832,71	14 979 500,61
1. Wobec jednostek powiązanych	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		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	124 841 356,89	135 681 038,58
1. Wobec jednostek powiązanych	113 952 910,60	112 081 982,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 525 867,02	36 366 525,53
– do 12 miesięcy	38 525 867,02	36 366 525,53
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	75 427 043,58	75 715 456,48
2. Wobec pozostałych jednostek	8 027 692,27	22 143 962,99
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		200 000,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 430 858,92	19 100 641,19
– do 12 miesięcy	5 430 858,92	19 100 641,19
– powyżej 12 miesięcy		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 493 246,10	2 720 167,46
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	103 587,25	123 154,34
3. Fundusze specjalne	2 860 754,02	1 455 093,58
IV. Rozliczenia międzyokresowe	861 142,87	890 837,43
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	861 142,87	890 837,43
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	861 142,87	890 837,43
SUMA PASYWÓW	285 455 144,47	288 112 341,39

Poznań, 2021-05-13.

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Dobrowolska

Wiceprezes Zarządu

Marcin Mariak



FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA SP. Z O.O.
UL. KRZYWA 13
60-118 POZNAŃ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01-01-2021 do 30-04-2021 (PLN)

	30.04.2021 r.	31.12.2020 r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 564 330,87	431 578 730,25
– od jednostek powiązanych		436 096,97
I. Przychód ze sprzedaży produktów	137 564 330,87	431 578 730,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	140 726 851,16	421 653 744,73
I. Amortyzacja	5 426 149,45	17 822 994,76
II. Zużycie materiałów i energii	48 259 815,36	159 733 223,83
III. Usługi obce	54 462 539,79	158 612 696,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	277 471,37	1 150 913,01
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	25 138 892,58	64 096 429,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 023 153,97	17 246 510,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 138 828,64	2 990 977,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 162 520,29	9 924 985,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 732 842,19	2 362 723,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43 572,40	73 752,93
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	412 080,30	1 478 010,27
III. Inne przychody operacyjne	1 277 189,49	810 960,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	426 412,50	1 829 424,48
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	222 600,99	300 501,03
III. Inne koszty operacyjne	203 811,51	1 528 923,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 856 090,60	10 458 284,35
G. Przychody finansowe	30 301,73	182 433,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 595,65	143 293,75
– od jednostek powiązanych	336,85	2 988,09
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	28 706,08	39 140,12
H. Koszty finansowe	496 583,42	1 769 965,95
I. Odsetki, w tym:	474 820,67	1 736 579,58
– dla jednostek powiązanych	469 739,64	1 724 200,20
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	21 762,75	33 386,37
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-2 322 372,29	8 870 752,27
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	-
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	-
II. Straty nadzwyczajne	0,00	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-2 322 372,29	8 870 752,27
L. Podatek dochodowy	107 250,53	2 217 164,25
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-2 429 622,82	6 653 588,02

Poznań, 2021-05-13

Sporządziła:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bonnowska

Wiceprezes Zarządu
Marcin Mariak