

ZAŁĄCZNIK 5 do Planu Połączenia

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
PRZEJMUJĄCEJ
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 STYCZNIA 2023 R.

Opis połączenia

Połączenie spółki pod firmą Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej: „Spółka Przejmująca”) ze spółką pod firmą Atos Medical Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej: „Spółka Przejmowana”) nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej: „Połączenie”).

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej.

Podstawa ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej

Wartość majątku Spółki Przejmującej ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających z bilansu Spółki Przejmującej sporządzonego na dzień 31 stycznia 2023 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2023 r., poz. 120).

ATTACHMENT No. 5 to the Merger Plan

VALUATION OF THE ASSETS
OF THE ACQUIRING COMPANY
AS OF 31 JANUARY 2023

Description of the merger

The merger of the company under the business name Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (hereinafter the “Acquiring Company”) with the company under the business name Atos Medical Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (hereinafter the “Acquired Company”) will take place in accordance with Art. 492 § 1 point 1 of the Commercial Companies Code, i.e. by transferring all the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company (hereinafter the “Merger”).

Due to the fact that the Acquiring Company is also the sole shareholder of the Acquired Company, the Merger will be carried out without increasing the share capital of the Acquiring Company and without issuing new shares of the Acquiring Company.

The basis for the establishment of valuation of the assets of the Acquiring Company

The valuation of the assets of the Acquiring Company has been established by the accounting method on the basis of data resulting from the balance sheet of the Acquiring Company prepared as at 31 January 2023 according to the requirements of the Accounting Act of 29 September 1994 (Journal of Laws from 2023, pos. 120).

Wartość majątku Spółki Przejmującej

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmującej wyznaczono jako różnicę aktywów oraz zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień 31 stycznia 2023 roku w następujący sposób:

Aktywa razem: 54.215.421,33 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:
28.433.317,02 zł

Wartość majątku: 25.782.104,31 zł

Wartość majątku Spółki Przejmującej, rozumiana jako wartość aktywów netto ustalona na dzień 31 stycznia 2023 roku, wynosi więc 25.782.104,31 złotych

The value of the assets of the Acquiring Company

On the basis of the prepared balance sheet the assets value of the Acquiring Company was set forth as the difference between assets and liabilities and provisions for liabilities as of 31 January 2023 as follows:

Assets: PLN 54,215,421.33

Liabilities and provisions for liabilities: PLN 28,433,317.02

Net Assets Value: PLN 25,782,104.31

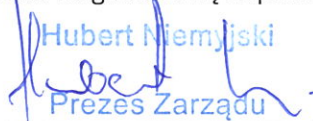
The value of the assets of the Acquiring Company, understood as the value of net assets determined as at 31 January 2023, amounts to PLN 25,782,104.31

Data / Date: 28.02. 2023

Zarząd Spółki Przejmującej / The Management Board of the Acquiring Company

W imieniu / on behalf of

Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością


Hubert Niemyjski
Prezes Zarządu

Hubert Fabian Niemyjski

Prezes Zarządu / President of the Management Board