

## **Załącznik Nr 2 do Planu Połączenia**

### **Ustalenie wartości majątku spółki AGFA Graphics Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) na dzień 1 stycznia 2012 r.**

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku spółki AGFA Graphics Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana, Spółka) zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem transgranicznym Spółki w trybie art. 492 § 1 ust. 1 w zw. z art. 516[1] Kodeksu spółek handlowych.

### **Opis i charakter połączenia**

Połączenie Spółki AGFA Graphics Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) z AGFA Graphics NV, Belgia (Spółka Przejmująca) nastąpi w trybie przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej do Spółki Przejmującej.

### **Podstawa określenia wartości majątku Spółki Przejmowanej**

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających z bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 1 stycznia 2012 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami). Bilans ten został sporządzony zgodnie z wymogami tej ustawy, w tym zgodnie z załącznikiem nr 1, określającym treść i układ bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz Bilans Spółki Przejmowanej zostały przedstawione w „Oświadczeniu o stanie księgowym Spółki Przejmowanej”.

φ ~~FA~~ No M. Gliz

### **Wartość majątku Spółki Przejmowanej**

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmowanej wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 1 stycznia 2012 roku:

**Aktywa: 34.408.700 zł**

Aktywa trwałe, Aktywa obrotowe

**Zobowiązania: 27.717.900zł**

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

**Wartość majątku 6.690.700 zł**

Wartość majątku Spółki Przejmowanej, rozumiana jako wartość aktywów netto ustalona na dzień 1 stycznia 2012 roku, wynosi więc 6.690.700 złotych.

### **Uzasadnienie sposobu ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej**

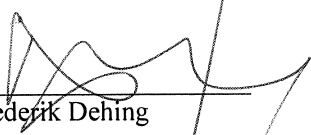
Zarząd wskazuje, że na potrzeby połączenia przyjęto jako wartość Spółki Przejmowanej kwotę 6.690.700 zł

Przyjęcie metody księgowej jest metodą właściwą, ze względu na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej.

Przyjęcie tej wartości majątku Spółki Przejmowanej nie ma wpływu na sytuację Spółki Przejmującej, ponieważ zarówno przed połączeniem, jak i po połączeniu posiada / posiadać będzie pośrednio 100% kontrolę nad majątkiem (aktywami netto) Spółki Przejmowanej.

 M. Sk z

Zarząd AGFA Graphics Sp. z o.o.




---

Frederik Dehing

---

Moritz Rogger



---

Ronald Dockx

CZŁONEK ZARZĄDU  
AGFA Graphics Sp. z o.o.  
M. Sliz

---

Michał Sliz *Michał Sliz*