



PLAN POŁĄCZENIA

MESKO-AGD SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ

MESKO-ROL SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ

Na podstawie art. 498 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) niniejszy plan połączenia („Plan”) został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy spółek uczestniczących w połączeniu, tj. przez:

- 1) **Mesko-ROL Sp. z o.o.** z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, adres: ul. Mościckiego 51, 26-111 Skarżysko-Kamienna, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000042613, REGON: 291133126, NIP: 6631649569, o kapitale zakładowym w wysokości 19.576.000,00 zł, reprezentowana przez:

Piotra Bońkowskiego – Członka Zarządu

Pan Piotr Bońkowski jest jedynym członkiem Zarządu MeskoROL, jest zatem uprawniony do samodzielnej reprezentacji Spółki Przejmującej.

- 2) **Mesko-AGD Sp. z o.o.** z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, adres: ul. Mościckiego 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000034886, REGON: 291751835, NIP: 6631682727, o kapitale zakładowym w wysokości 16.296.781,00 zł, reprezentowana przez:

Piotra Bońkowskiego – Prezesa Zarządu

Z uwagi na to, iż z dniem 17 maja 2021 r. Pani Beata Wilkowska została odwołana z funkcji Prezesa Zarządu MeskoAGD, natomiast Pan Piotr Bońkowski został powołany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu MeskoAGD, przy czym zmiana ta nie została jeszcze zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS, prowadzonym dla Spółki Przejmowanej, jest on uprawniony do samodzielnej reprezentacji MeskoAGD, jako jedyny członek Zarządu Spółki Przejmowanej.

1. Dane dotyczące spółek uczestniczących w połączeniu (typ, firma, siedziba)

1.1 Spółka Przejmująca

Mesko-ROL Sp. z o.o. z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, adres: ul. Mościckiego 51, 26-111 Skarżysko-Kamienna, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego

prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000042613, REGON: 291133126, NIP: 6631649569, o kapitale zakładowym w wysokości 19.576.000,00 zł („**Spółka Przejmująca**” lub „**MeskoROL**”).

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. z siedzibą w Warszawie, nr KRS: 0000037957 („**ARP**”), która posiada 19.576 udziałów o łącznej wartości nominalnej 19.576.000,00 zł.

1.2 Spółka Przejmowana

Mesko-AGD Sp. z o.o. z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, adres: ul. Mościckiego 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000034886, REGON: 291751835, NIP: 6631682727, o kapitale zakładowym w wysokości 16.296.781,00 zł („**Spółka Przejmowana**” lub „**MeskoAGD**”).

Wspólnikami Spółki Przejmowanej są:

- 1) ARP, która posiada 6.470 udziałów o łącznej wartości nominalnej 3.176.770,00 zł;
- 2) MeskoROL, która posiada 26.721 udziałów o łącznej wartości nominalnej 13.120.011,00 zł.

2. Sposób połączenia i jego podstawy prawne

- 2.1. Połączenie odbędzie się na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”).
- 2.2. Przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu połączenia, tj. w dniu wpisu Połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego dla Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 493 § 2 KSH („**Dzień Połączenia**”).
- 2.3. Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia, zgodnie z art. 494 § 1 KSH, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, w tym:

- 2.3.1. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie dotychczasowe umowy, jako strona, w miejsce Spółki Przejmowanej oraz przejmie wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- 2.3.2. wszystkie stosunki pracy pracowników zatrudnionych w Spółce Przejmowanej przejdą z mocy prawa na Spółkę Przejmującą.
- 2.4. Wolą Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej (dalej łącznie jako: „**Spółki**”) jest ustalenie Dnia Połączenia na **31 sierpnia 2021 roku**, przy czym ostateczna data Dnia Połączenia będzie wynikała z decyzji Sądu rejestrowego, zgodnie z Pkt. 2.2 Planu powyżej.
- 2.5. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi **metodą łączenia udziałów**, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- 2.6. Z Dniem Połączenia wygasają mandaty wszystkich Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki Przejmowanej, jak również udzielone przez Spółkę Przejmowaną prokury.

3. Cel połączenia

- 3.1. Planowane Połączenie jest uzasadnione przede wszystkim procesem restrukturyzacji działalności MeskoAGD. Mając na względzie, że Spółki należą do grupy kapitałowej ARP („**Grupa**”), planowane połączenie pozwoli na wygaszenie działalności produkcyjnej MeskoAGD, przy jednoczesnej możliwości wykorzystania wybranych zasobów Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą. Istotne jest to również z perspektywy optymalizacji kosztów działania Spółek oraz efektywnego zarządzania aktywami w ramach Grupy.
- 3.2. W wyniku Połączenia uczestniczące w nim Spółki zamierzają osiągnąć następujące cele:
- 3.2.1. restrukturyzację działalności biznesowej MeskoAGD;
- 3.2.2. konsolidację składników majątkowych;

3.2.3. zwiększenie efektywności wykorzystania posiadanych przez Spółki zasobów;

3.2.4. obniżenie kosztów ogólnego zarządu i działalności Spółek, kosztów związanych z nadzorem właścicielskim w ramach Grupy, w tym związanych z działalnością służb księgowych oraz kosztów administracyjnych.

4. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

4.1. Połączenie zostanie przeprowadzone poprzez podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 19.576.000,00 zł (dziewiętnaście milionów pięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych) **do kwoty 20.125.000,00 zł** (dwadzieścia milionów sto dwadzieścia pięć tysięcy złotych), tj. o kwotę **549.000,00 zł** (pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy złotych) poprzez utworzenie **549** (pięćset czterdzieści dziewięć) nowych równych, niepodzielnych i nieuprzywilejowanych udziałów, o wartości nominalnej 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każdy.

4.2. Po podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie wynosił **20.125.000,00 zł** (dwadzieścia milionów sto dwadzieścia pięć tysięcy złotych), i będzie dzielił się na 20.125 (dwadzieścia tysięcy sto dwadzieścia pięć) równych, niepodzielnych i nieuprzywilejowanych udziałów, o wartości nominalnej 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każdy.

5. Parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

5.1. Podstawą ustalenia parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej („Parytet”) jest **wycena księgowa Spółek**, opierająca się o wartości ujawnione w oświadczeniach o stanie księgowym, stanowiącym załączniki do Planu.

5.2. Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonych w oparciu o bilans spółki, a więc stanowi ona różnicę pomiędzy aktywami spółki, a jej zadłużeniem odzwierciedlonym w pasywach. W istocie wartość ta odpowiada wysokości kapitałów własnych każdej ze Spółek.

5.3. Wycena została sporządzona według tych samych zasad i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny każdej ze Spółek.

- 5.4. Zastosowanie metody księgowej dla ustalenia Parytetu jest optymalne z uwagi na to, że bilanse Spółek, stanowiące podstawę do oświadczeń o stanie księgowym oraz do ustalenia wartości majątku Spółek, właściwie oddają stan przedsiębiorstw podmiotów biorących udział w Połączeniu oraz wartość ich majątku, a bilanse te zostały przygotowane według analogicznych, porównywalnych metod, według stanu na ten sam dzień, tj. 31 maja 2021 r.
- 5.5. Zgodnie z przyjętą metodą wyceny, wartość każdej ze Spółek wynosi:
- 5.5.1. dla **Spółki Przejmującej** – **10.786.970,02 zł** (dziesięć milionów siedemset osiemdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt złotych i dwa grosze);
- 5.5.2. dla **Spółki Przejmowanej** – **2.817.064,84 zł** (dwa miliony osiemset siedemnaście tysięcy sześćdziesiąt cztery złote i osiemdziesiąt cztery grosze).
- 5.6. W oparciu o wartość każdej ze Spółek ustalono wartość jednego udziału w każdej ze Spółek, która wynosi:
- 5.6.1. dla **Spółki Przejmującej** – **551,03 zł** (pięćset pięćdziesiąt jeden złotych i trzy grosze), gdyż kapitał zakładowy Spółki Przejmującej dzieli się na 19.576 (dziewiętnaście tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć) udziałów;
- 5.6.2. dla **Spółki Przejmowanej** – **84,87 zł** (osiemdziesiąt cztery złote i osiemdziesiąt siedem groszy), gdyż kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 33.191 (trzydzieści trzy tysiące sto dziewięćdziesiąt jeden) udziałów.
- 5.7. Wartość jednego udziału Spółki Przejmującej ustalona jest poniżej jej wartości nominalnej. Biorąc pod uwagę treść art. 154 § 3 zd. 1 KSH i wynikający z niej **zakaz obejmowania udziałów poniżej ich wartości nominalnej**, dla celów określenia Parytetu należało przyjąć wartość nominalną jednego udziału Spółki Przejmującej, tj. 1.000 zł (jeden tysiąc złotych).
- 5.8. Parytet został wyliczony poprzez podzielenie wartości nominalnej przypadającej na 1 (jeden) udział Spółki Przejmującej przez wartości księgowej kapitału własnego przypadającej na 1 (jeden) udział Spółki Przejmowanej, i wynosi on **1:11,78**, co oznacza, że każdy 1 (jeden) udział w Spółce Przejmującej odpowiada 11,78 (jedenaście i siedemdziesiąt osiem dziesiątych) udziału w Spółce Przejmowanej.

- 5.9. **Z uwagi na zakaz obejmowania udziałów własnych**, zgodnie z art. 200 § 1 KSH oraz art. 514 § 1 KSH, udziały w Spółce Przejmującej będzie obejmowała wyłącznie ARP. W konsekwencji, w zamian za posiadane przez ARP 6.470 (sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym MeskoAGD, o wartości księgowej 549.137,10 zł (pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy sto trzydzieści siedem złotych i dziesięć groszy), ARP otrzyma 549 (pięćset czterdzieści dziewięć) udziałów w kapitale zakładowym MeskoROL, o wartości nominalnej 549.000,00 zł (pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy złotych).
- 5.10. W związku z tym, podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej będzie uwzględniało wyłącznie wartość udziałów w Spółce Przejmowanej, posiadanych przez ARP.

6. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

- 6.1. W oparciu o powyżej ustalony Parytet, ARP zostaną przyznane nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.
- 6.2. ARP otrzyma łącznie **549** (pięćset czterdzieści dziewięć) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 549.000,00 zł (pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy złotych).
- 6.3. Nabycie przez ARP udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej nastąpi z mocy prawa w Dniu Połączenia (art. 494 § 4 KSH).

7. Dopłaty

- 7.1. Stosownie do ustalonego Parytetu, **wartość** udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, przeznaczonych do objęcia przez ARP, wynosi **549.000,00 zł** (pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy złotych), co wynika z pomnożenia liczby udziałów (549) przez wartość nominalną 1 (jednego) udziału Spółki Przejmującej (1.000 zł).
- 7.2. Mając na względzie, że wartość księgowa udziałów posiadanych przez ARP w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (549.137,10 zł) jest wyższa od wartości wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, jakie mają zostać wydane ARP

(549.000,00 zł) o kwotę 137,10 zł (sto trzydzieści siedem złotych i dziesięć groszy), stosownie do treści art. 492 § 3 KSH, Spółka Przejmująca zobowiązana będzie do dokonania na rzecz ARP dopłaty w wysokości 137,10 zł (sto trzydzieści siedem złotych i dziesięć groszy) („**Dopłaty**”).

7.3. Dopłaty zostaną uiszczone w terminie 14 (czternastu) dni od Dnia Połączenia, przelewem na rachunek bankowy ARP wskazany przez ARP.

7.4. Dopłaty zostaną uiszczone z kapitału zapasowego Spółki Przejmującej.

8. Dzień od którego udziały w Spółce Przejmującej wydane wspólnikom Spółki Przejmowanej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

8.1. Udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, przyznane ARP, w związku z Połączeniem, uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej **począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym nastąpiło powzięcie uchwał o połączeniu** przez wszystkie Spółki.

9. Prawa oraz korzyści

9.1. Na skutek Połączenia nie przyznaje się żadnych szczególnych praw wspólnikom Spółki Przejmowanej ani żadnym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

9.2. Na skutek Połączenia nie przyznaje się również szczególnych korzyści dla członków organów Spółek ani dla innych osób uczestniczących w Połączeniu.

10. Ogłoszenie Planu

10.1. Ogłoszenie Planu nastąpi w trybie art. 500 § 2¹ KSH poprzez bezpłatne i publiczne udostępnienie Planu wraz z załącznikami na stronach internetowych Spółek, pod adresem:

10.1.1. Dla Spółki Przejmującej – <http://mesko-rol.com.pl/>;

10.1.2. Dla Spółki Przejmowanej: <https://meskoagd.pl/>.

11. Zezwolenia i zgody

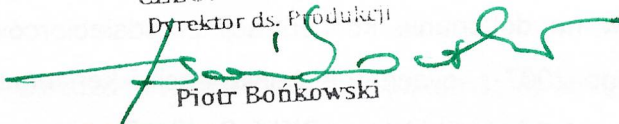
- 11.1. Przeprowadzenie Połączenia nie wymaga uzyskania przez łączące się spółki żadnych zgód i zezwoleń administracyjnych, w tym zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji przedsiębiorców w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów („**Ustawa OKIK**”), gdyż zgodnie z art. 14 pkt 5) Ustawy OKIK, Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca należą do tej samej grupy kapitałowej.
- 11.2. Żadna ze spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości, w tym nieruchomości rolnych w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

12. Załączniki

- 12.1. Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do Planu załącza się:
- 12.1.1. Załącznik nr 1.1 – Projekt uchwały o połączeniu dla Spółki Przejmującej;
 - 12.1.2. Załącznik nr 1.2 – Projekt uchwały o połączeniu dla Spółki Przejmowanej;
 - 12.1.3. Załącznik nr 2 – Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
 - 12.1.4. Załącznik nr 3.1 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej;
 - 12.1.5. Załącznik nr 3.2 – Ustalenie wartości majątku Przejmowanej;
 - 12.1.6. Załącznik nr 4.1 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej;
 - 12.1.7. Załącznik nr 4.2 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej.

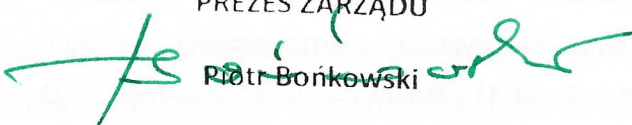
PODPISY NA NASTĘPNEJ STRONIE:

MESKO ROL:

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Bońkowski

Piotr Bońkowski – Członek Zarządu

MESKO AGD:

PREZES ZARZĄDU

Piotr Bońkowski

Piotr Bońkowski – Prezes Zarządu