

PLAN POŁĄCZENIA

Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie i Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie

z dnia 2 listopada 2021 r.

1. Typ, firma i siedziby łączących się spółek (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

Połączenie będzie polegało na przejęciu przez:

Spółkę przejmująca:

— **Polfarmex S.A.** z siedzibą w Kutnie, ul. Józefów 9, 99-300 Kutno, NIP: 7750001711, REGON: 610003466, wpisaną pod numerem KRS: 0000204258 do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy 7.006.340,00 zł, opłacony w całości (dalej: „**Spółka przejmująca**”)

Spółki przejmowanej:

— **Polcars sp. z o.o.** z siedzibą w Kutnie, ul. Oporowska 18, 99-300 Kutno, NIP: 7752361796, REGON: 472915254, wpisaną pod numerem KRS: 0000044250 do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy 400.000,00 zł (dalej: „**Spółka przejmowana**”).

2. Sposób łączenia (499 § 1 pkt 1 KSH)

- 2.1. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „**KSH**”), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą, tj. w trybie łączenie się przez przejęcie. Spółka przejmująca z dniem połączenia wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej zgodnie z art. 494 § 1 KSH. Wskutek połączenia Spółka przejmowana wg treści art. 493 § 1 KSH zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.
- 2.2. Wskutek połączenia majątek Spółki przejmującej nie ulegnie zwiększeniu, ponieważ wartość majątku Spółki przejmowanej jest już uwzględniona w aktywach Spółki przejmującej. Spółka przejmująca posiada bowiem w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej 100% udziałów, tj. 760 (słownie: siedemset sześćdziesiąt) udziałów, o wartości nominalnej 500,00 zł (słownie: pięćset złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej 380.000,00 zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt tysięcy złotych).
- 2.3. Ilość liczb udziałów Spółki przejmowanej posiadanych przez Spółkę przejmującą i ich wartości nominalnej nie odpowiada wartości kapitału zakładowego, z uwagi na fakt automatycznego umorzenia udziałów w spółce Polcars sp. z o.o. z czystego zysku, które nie doprowadziło do obniżenia kapitału zakładowego. Automatyczne umorzenie udziałów nastąpiło dnia 31 grudnia 2020 r. oraz zostało zarejestrowane z dniem 11 marca 2021 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- 2.4. Zgodnie z art. 506 § 1 KSH połączenie nastąpi na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki przejmowanej. Odnosnie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki przejmującej, to połączenie nastąpi w trybie uproszczonym, o którym stanowi art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 KSH, tj. bez podjęcia uchwały przez Spółkę przejmowaną. Wobec czego do niniejszego planu połączenia nie załącza się projektu uchwały Spółki przejmującej.
- 2.5. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce przejmującej.

- 2.6. Na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH, plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH.
- 2.7. Zgodnie z art. 516 § 6 KSH niniejszy plan połączenia nie zawiera:
- stosunku wymiany udziałów Spółki przejmowanej na akcje Spółki przejmującej oraz wysokości ewentualnych dopłat,
 - zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce przejmującej,
 - dnia, od którego akcje w Spółce przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki przejmującej.
- 2.8. Zważywszy, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej, oraz że w związku z połączeniem nie zajdą okoliczności, które powodowałyby konieczność zmiany statutu Spółki przejmującej, statut ten nie zostanie zmieniony, wskutek czego do niniejszego planu połączenia nie został dołączony projekt zmian statutu Spółki przejmującej.
- 2.9. Plan połączenia zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników Spółki przejmowanej, na którym zostanie podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników Spółki przejmowanej, na którym zostanie podjęta uchwała o połączeniu.
- 2.10. Majątek każdej z łączących się Spółek będzie zarządzany przez Spółkę przejmującą oddzielnie przez okres co najmniej 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu lub do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty, zgodnie z art. 495 § 1 KSH.

3. *Przyznanie praw i szczególnych korzyści przez Spółkę przejmującą w związku z połączeniem (art. 499 § 1 pkt 5 KSH)*

Wspólnikom Spółki przejmowanej lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce przejmowanej nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce przejmującej, o których mowa w przepisie art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

4. *Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6 KSH)*

Członkom organów łączących się spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w przepisie art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

5. *Zgody i zezwolenia*

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. z 2021 r., poz. 275 ze zm.) połączenie przez przejęcie spółki **Polcars sp. z o.o.** przez **Polfarmex S.A.** nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółki łączące się należą do tej samej Grupy Kapitałowej.

6. *Załączniki*

Załącznikami do niniejszego planu połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki przejmowanej w sprawie połączenia;
- 2) Ustalenie wartości majątku Spółki przejmowanej na dzień 1 października 2021 roku;
- 3) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki przejmowanej na dzień 1 października 2021 roku;
- 4) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki przejmowanej na dzień 1 października 2021 roku.

Z uwagi na to, iż połączenie nastąpi bez zmiany umowy Spółki przejmowanej bezprzedmiotowe stało się sporządzenie załącznika do niniejszego planu połączenia, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.

Niniejszy plan połączenia stosownie do art. 498 KSH został uzgodniony oraz podpisany przez zarządy łączących się spółek.

Kutno, dnia 02.11.2021 roku.

W imieniu **Polfarmex S.A.**



.....
Prezes Zarządu
Marek Piotr Wośko

W imieniu **Polcars sp. z o.o.**



.....
Prezes Zarządu
Marek Piotr Wośko



.....
Członek Zarządu
Halina Wośko



.....
Członek Zarządu
Jarosław Walczak

Załącznik nr 1 (wzór)

Do Planu połączenia Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie z Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Polcars sp. z o.o. (Spółki przejmowanej) o połączeniu Spółek.

**UCHWAŁA NR [...]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Policars sp z o.o. z siedzibą w Kutnie z dnia [...] 2021 roku**

w sprawie: połączenia spółki Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie ze spółką Polfarmex sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie.

Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 506 § 1 i 4-5 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie podejmuje uchwałę o następującej treści:

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Polcars sp. z o.o. po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 KSH istotnych elementów planu połączenia i po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, niniejszym **wyraża zgodę na plan połączenia** Polfarmex S.A. i Polcars sp. z o.o., udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH oraz uzgodniony przez zarządy łączących się spółek dnia [...], stanowiący załącznik do niniejszej Uchwały („Plan połączenia”), tj. na to, że:

- a) połączenie będzie polegało na przejęciu przez Polfarmex S.A. („**Spółka przejmująca**”) Polcars sp. z o.o („**Spółka przejmowana**”);
- b) połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, poprzez przeniesienie całego majątku Polcars sp. z o.o. na Polfarmex S.A. bez równoczesnego podwyższenia kapitału zakładowego Polfarmex S.A., bez wymiany udziałów spółki przejmowanej na udziały w kapitale zakładowym Polfarmex S.A. oraz bez zmiany umowy Polfarmex S.A.;
- c) w skutek połączenia majątek Polfarmex S.A. nie ulegnie zwiększeniu, ponieważ wartość majątku Spółki przejmowanej jest już uwzględniona w aktywach Polfarmex S.A. Spółka przejmująca posiada bowiem 100 % udziałów w kapitale zakładowym Polcars sp. z o.o. W związku z powyższym połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Polfarmex S.A.;
- d) w wyniku połączenia Spółka przejmowana przestanie istnieć;
- e) wspólnikom Spółki przejmowanej lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce przejmowanej nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce przejmującej, o których mowa w przepisie art. 499 § 1 pkt 5 KSH;
- f) członkom organów łączących się spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w przepisie art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

§ 2

1. W związku z powyższym, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Polcars sp. z o.o. postanawia niniejszym dokonać połączenia Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie z Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie, ul. Józefów 9, 99-300 Kutno, NIP 7750001711, REGON 610003466, wpisaną pod numerem KRS: 0000204258 do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego

prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy 7.006.340,00 zł, opłacony w całości, na warunkach określonych w Planie połączenia z dnia [...] 2021 r., w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie na Spółkę przejmującą całego majątku Spółki przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej.

2. Połączenie spółek zostanie przeprowadzone według procedury uproszczonej, o której mowa w treści art. 516 § 6 w zw. art. 516 § 1 KSH.
3. Połączenie spółek następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Polfarmex S.A., gdyż Polfarmex S.A. jako Spółka przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce przejmowanej.

§ 3

Połączenie następuje zgodnie z art. 44c ustawy o rachunkowości, tj. wg metody łączenia udziałów polegającej na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów połączonych spółek, według stanu na dzień połączenia, po uprzednim doprowadzeniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu wyłączeń.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Polcars sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki przejmowanej, po uzgodnieniu z Zarządem Spółki przejmującej do podjęcia wszelkich działań i czynności faktycznych oraz prawnych koniecznych do należytego wykonania niniejszej uchwały, mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa powyżej.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik:

- 1) Plan połączenia Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie z Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie z dnia [...].

Załącznik nr 2

**Do Planu Połączenia Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie z Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie -
ustalenie wartości majątku Polcars sp. z o.o. (Spółki przejmowanej) na dzień 1 października
2021 r.**

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI POLCARS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W KUTNIE NA DZIEŃ 1 PAŹDZIERNIKA 2021 ROKU**

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH Zarząd Spółki Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie ustalił wartość majątku Spółki na dzień 1 października 2021 r. roku, zgodnie z bilansem sporządzonym na ten dzień, na kwotę -12.622.431,38 PLN (słownie: minus dwanaście milionów sześćset dwadzieścia dwa tysiące czterysta trzydzieści jeden złotych trzydzieści osiem groszy).

Przy ocenie wartości majątku Spółki przejmowanej Zarząd wykorzystał metodę aktywów netto. Zdaniem Zarządu zastosowana metoda uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę i odzwierciadla w sposób najbardziej należyty wartość jej majątku.

Kutno, dnia 02.11. 2021 r.

W imieniu zarządu Polcars sp. z o.o.



.....
Prezes Zarządu
Marek Piotr Wośko

Załącznik nr 3

Do Planu Połączenia Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie z Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie - oświadczenie o stanie księgowym Spółki Polcars sp. z o.o. (Spółki przejmowanej) na dzień 1 października 2021 r.

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie oświadcza, iż poniższa informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona dla celów połączenia na dzień 1 października 2021 roku tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej, stosownie do art. 499 § 2 pkt 4 KSH z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

Stan księgowy Spółki Przejmowanej ustalono na podstawie bilansu sporządzonego przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Suma bilansowa na dzień 1 października 2021 roku wynosi 4.499.860,94 PLN (słownie: cztery miliony czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt złotych dziewięćdziesiąt cztery grosze) na potwierdzenie czego załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans na dzień 1 października 2021 roku.

Kutno, dnia 02.11.2021 r.

W imieniu zarządu Polcars sp. z o.o.



.....
Prezes Zarządu
Marek Piotr Wośko

Załącznik nr 4

Do Planu Połączenia Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie z Polcars sp. z o.o. z siedzibą w Kutnie -
- oświadczenie o stanie księgowym Spółki Polfarmex S.A. (Spółki przejmującej) na dzień 1
października 2021 r. roku.

OŚWIADCZENIE


Zarząd Spółki Polfarmex S.A. z siedzibą w Kutnie oświadcza, iż poniższa informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona dla celów połączenia na dzień 1 października 2021 roku. tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki przejmującej, stosownie do art. 499 § 2 pkt 4 KSH z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.


Stan księgowy Spółki przejmującej ustalono na podstawie bilansu sporządzonego przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Suma bilansowa na dzień 1 października 2021 roku wynosi 491.069.785,40 PLN (słownie: czterysta dziewięćdziesiąt jeden milionów sześćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt pięć złotych czterdzieści groszy) na potwierdzenie czego załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans na dzień 1 października 2021 r..

Kutno, dnia 02.11. 2021 r.

W imieniu zarządu Polfarmex S.A.


.....
Prezes Zarządu
Marek Piotr Wośko


.....
Członek Zarządu
Halina Wośko


.....
Członek Zarządu
Jarosław Walczak