

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Zakład Metalowy "Gemo" sp. zo.o.

(spółka przejmująca)

oraz

„Gemo-Silesia” sp. zo.o.

(spółka przejmowana)

Cybinka, 2022

Spis treści

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ SPOSÓB POŁĄCZENIA	2
2. PARYTET WYMANY UDZIAŁÓW	4
3. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ	4
4. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY POŁĄCZENIOWE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	5
5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYJM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ	5
6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU	5
7. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	5
8. USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ	5
9. SUKCESJA UNIWERSALNA	6
10. ZAŁĄCZNIKI	6

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ SPOSÓB POŁĄCZENIA

1.1. Spółka przejmowana

„Gemo-Silesia” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Chorzów, przy ul. Kluczborska 29, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział

Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000213948, kapitał zakładowy 905 000 PLN (słownie: dziewięćset pięć tysięcy złotych), który dzieli się na 1810 (słownie: tysiąc osiemset dziesięć) udziałów o wartości 500 PLN (słownie: pięćset złotych) każdy.

1.2. Spółka przejmująca

Zakład Metalowy "Gemo" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Cybinka, przy ul. Krośnieńska 55A, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000123864, kapitał zakładowy 56 000 PLN (słownie: pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych), który dzieli się na 160 (słownie: sto sześćdziesiąt) udziałów o wartości 350 PLN (słownie: trzysta pięćdziesiąt złotych) każdy. W celu ujednolicenia, wartość nominalna udziału zostanie podniesiona do 500 PLN, w konsekwencji kapitał zakładowy 56 000 PLN (słownie: pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych), będzie dzielił się na 112 (słownie: sto dwanaście) udziałów o wartości 500 PLN (słownie: pięćset złotych) każdy.

1.3. Sposób połączenia

- 1.3.1. Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, poprzez przejęcie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą w zamian za udziały Spółki przejmującej wydane jednemu udziałowcowi Spółki przejmowanej (łączenie przez przejęcie).
- 1.3.2. Połączenie Spółek wymaga przyjęcia przez Nadzwyczajne Zgromadzenia Wspólników uchwał o połączeniu zgodnie z art. 506 KSH.
- 1.3.3. Zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH, zarządy łączących się spółek odstąpiły od złożenia wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia w MSiG. Plan Połączenia, niezwłocznie po podpisaniu, zostanie udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych obydwu spółek. Plan Połączenia będzie udostępniony nieprzerwanie do dnia zakończenia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników obu spółek podejmujących uchwały w sprawie Połączenia.
- 1.3.4. Ponadto, ponieważ jedyny udziałowiec Spółki przejmowanej oraz jedyny udziałowiec Spółki przejmującej wyrazili w dniu 13.04.2022 roku na piśmie zgodę, o której mowa w art. 503¹ KSH:
 - a) odstępuje się od sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH,
 - b) odstępuje się od obowiązku informowania przez Zarządy łączących się Spółek o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o Połączeniu, o którym mowa w art. 501 § 2 KSH oraz
 - c) połączenie dokonywane jest także bez konieczności badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzenia opinii w zakresie poprawności i rzetelności Planu Połączenia.
- 1.3.5. Połączenie zostanie przeprowadzone wraz z procedurą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej, przez ustanowienie Udziałów Połączeniowych, które zostaną wydane jednemu udziałowcowi Spółki przejmowanej.

2. PARYTET WYMAN Y UDZIAŁÓW

2.1. Metodologie zastosowane w celu ustalenia Parytetu Wymiany Udziałów

Przy ustalaniu Parytetu Wymiany Udziałów wzięto pod uwagę następujące okoliczności:

- a) Ten sam Podmiot jest jedynym udziałowcem Spółki przejmowanej oraz Spółki przejmującej, dlatego właściwą metodą wyceny obu łączących się spółek jest oparcie na wartości nominalnej kapitału zakładowego danej spółki (tzn. na stosunku między wartością nominalną udziałów „Gemo-Silesia” a wartością nominalną udziałów Zakład Metalowy „Gemo”, zgodnie z wielkościami ujętymi w bilansie na 31.03.2022 r.;
- b) Wartość nominalna kapitału zakładowego „Gemo-Silesia” na 31.03.2022 r. wynosi 905 000 PLN (słownie: dziewięćset pięć tysięcy złotych), który dzieli się na 1810 (słownie: tysiąc osiemset dziesięć) udziałów o wartości 500 PLN (słownie: pięćset złotych) każdy;
- c) Wartość nominalna kapitału zakładowego Zakład Metalowy „Gemo” na 31.10.2022 r. wynosi 56 000 PLN (słownie: pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych), który dzieli się na 160 (słownie: sto sześćdziesiąt) udziałów o wartości 350 PLN (słownie: trzysta pięćdziesiąt złotych) każdy.
W celu ujednolicenia wartość nominalna zostanie podniesiona do 500 PLN, w konsekwencji wartość nominalna kapitału zakładowego 56 000 PLN (słownie: pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych), będzie dzielić się na 112 (słownie: sto dwanaście) udziałów o wartości 500 PLN (słownie: pięćset złotych) każdy.
- d) Połączenie zostanie przeprowadzone przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Zakład Metalowy „Gemo”.

2.2. Parytet wymiany

- 2.2.1. W oparciu o przyjęte założenia i okoliczności w pkt 2.1. powyżej, Parytet Wymiany Udziałów ustalono na 1:1, to znaczy na każdy udział „Gemo-Silesia” przypada 1 (słownie: jeden) Udział Połączeniowy.
- 2.2.2. Nie przewiduje się dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 KSH.

3. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 3.1.1. W wyniku połączenia jedyny udziałowiec „Gemo-Silesia” stanie się właścicielem Udziałów Połączeniowych.
- 3.1.2. W Dniu Połączenia jedyny udziałowiec „Gemo-Silesia” staje się udziałowcem Zakład Metalowy „Gemo” z mocy prawa, bez konieczności obejmowania Udziałów Połączeniowych w podwyższonym kapitale zakładowym Zakład Metalowy „Gemo”.
- 3.1.3. Liczbę Udziałów Połączeniowych stanowi iloczyn udziałów „Gemo-Silesia” posiadanych przez jej jedynego udziałowcę oraz Parytetu Wymiany Udziałów, bez zaokrąglania.

- 3.1.4. W zamian za jeden udział w „Gemo-Silesia” jedyny udziałowiec „Gemo-Silesia” otrzyma 1 (słownie: jeden) Udział Połączeniowy, a zatem za wszystkie udziały w „Gemo-Silesia” o łącznej wartości nominalnej 905 000 PLN (słownie: dziewięćset pięć tysięcy złotych), jedyny udziałowiec „Gemo-Silesia” otrzyma w Zakład Metalowy „Gemo” łącznie 1810 (słownie: tysiąc osiemset dziesięć) Udziałów Połączeniowych o łącznej wartości nominalnej 905 000 PLN (słownie: dziewięćset pięć tysięcy złotych).
- 3.1.5. Kapitał zakładowy Zakład Metalowy „Gemo” po połączeniu wynosić będzie 961 000 PLN (słownie: dziewięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych) i dzielić się będzie na 1922 (słownie: tysiąc dziewięćset dwadzieścia dwa) udziały o wartości nominalnej 500 PLN (słownie: pięćset złotych) każdy.

4. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY POŁĄCZENIOWE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały Połączeniowe uprawniają do uczestnictwa w podziale zysku Spółki przejmującej począwszy od Dnia Połączenia.

5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓŁNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Z uwagi, że w Spółce przejmowanej nie występują osoby szczególnie uprawnione, w związku z Połączeniem w Spółce przejmującej nie zostaną przyznane żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z art. 499 § 1 pkt 6) KSH, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych uczestniczących w Połączeniu.

7. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie dokonane z podwyższeniem kapitału zakładowego i zmianie wartości nominalnej udziałów Zakład Metalowy „Gemo”, zmianie ulegnie umowa spółki Zakład Metalowy „Gemo”. Dlatego też do niniejszego Planu Połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 2) KSH zostanie dołączony jako załącznik nr 3 projekt uchwały w sprawie zmiany umowy spółki Zakład Metalowy „Gemo”, który zostanie przyjęty przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników a następnie wejdzie w życie w Dniu Połączenia.

8. USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 3) KSH, wartość majątku Spółki przejmowanej została ustalona na dzień 31.03.2022 r., (tj. określony dzień w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Zakład Metalowy „Gemo” i „Gemo-Silesia” tj. <https://gemo.de>. Wartość ta została ustalona na podstawie bilansu Spółki przejmowanej.

9. SUKCESJA UNIWERSALNA

- 9.1.1. Na podstawie art. 494 § 1 i § 2 KSH, na Spółkę przejmującą przechodzą z Dniem Połączenia wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej, w tym w szczególności zezwolenia, koncesje oraz przyznane ulgi, za zastrzeżeniem art. 494 § 2 *in fine*.
- 9.1.2. Z Dniem Połączenia, zgodnie z art. 93 § 2 Ordynacji podatkowej Zakład Metalowy „Gemo” wstąpi we wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki „Gemo-Silesia”.
- 9.1.3. Z Dniem Połączenia, zgodnie z art. 493 § 2 KSH, „Gemo-Silesia” zostanie wykreślony z rejestru przedsiębiorców KRS.

10. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, załącznikami do Planu Połączenia są:

1. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakład Metalowy „Gemo” w sprawie połączenia spółek;
2. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Gemo-Silesia” w sprawie połączenia spółek;
3. Projekt zmian umowy spółki Zakład Metalowy „Gemo”;
4. Ustalenie wartości majątku „Gemo-Silesia” na dzień 31.03.2022 r.
5. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym „Gemo-Silesia” i Zakład Metalowy „Gemo” sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31.03.2022 r. zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) i § 3 KSH.

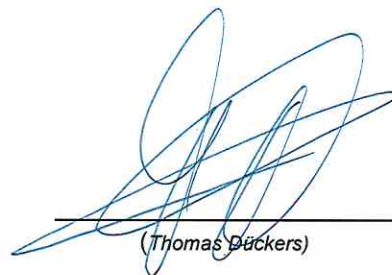
Załączniki stanowią integralną część Planu Połączenia.

Zgodnie z art. 498 KSH Zarządy Spółek uczestniczących w Połączeniu uzgadniają niniejszy Plan Połączenia.

20.04.2022 r.

Za Zakład Metalowy „Gemo” sp. z o.o.:

prezes Zarządu pan Thomas Dückers



(Thomas Dückers)

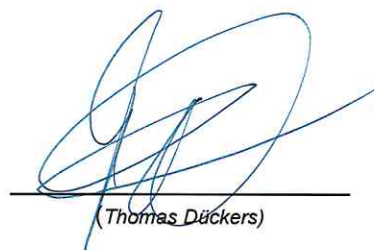
członek Zarządu pan Patrick Wieners



(Patrick Wieners)

Za „Gemo-Silesia” sp. z o.o.:

prezes Zarządu pan Thomas Dückers



(Thomas Dückers)

członek Zarządu pan Patrick Wieners



(Patrick Wieners)