

POROZUMIENIE
W SPRAWIE UZGODNIENIA PLANU POŁĄCZENIA

Spółki Przejmującej:

Górażdże Cement Spółka akcyjna,

z siedzibą w Choruli przy ul. Cementowej 1, kod 47-316 poczta Górażdże, KRS 0000013474,

ze Spółką Przejmowaną:

Agromir Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,

z siedzibą w Choruli przy ul. Cementowej 1, kod 47-316 poczta Górażdże, KRS 0000591765,

I. Wprowadzenie.

Zarządy spółek: Górażdże Cement Spółka akcyjna (dalej jako „**GC**”) oraz Agromir Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej jako „**Agromir**”) działając zgodnie z wymogami określonymi w przepisach art. 498 oraz 499 § 1 i § 2 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako **ksh**), niniejszym określają zasady planowanego połączenia Spółek, uwzględniając poniższy plan połączenia (dalej jako **Plan Połączenia**).

W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmowanej połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 ksh.

Mając na uwadze fakt, iż spółka Górażdże Cement S.A. jest jedynym wspólnikiem spółki Agromir sp. z o.o., w trybie art. 516 § 6 w zw. z § 1 i § 5 ksh:

- 1) odstąpiono od sporządzanie pisemnych sprawozdań zarządów łączących się spółek uzasadniających połączenie się Spółek (art. 501 ksh),
- 2) brak jest obowiązku udzielania informacji, o której mowa w art. 501 § 2 ksh,
- 3) brak jest obowiązku badania planu połączenia przez biegłego i jego opinii (art. 502 i 503 ksh),

- 4) odstąpiono od powzięcia uchwał o połączeniu przez Walne Zgromadzenie Spółki przejmującej oraz Zgromadzenie Wspólników Spółki przejmowanej (art. 506 § 1 ksh),
- 5) nie nastąpi wymiana udziałów Spółki przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 ksh),
- 6) połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 ksh).

II. Zarys warunków połączenia.

1. Typ, firma i siedziba łączących się spółek.

- 1) Spółka przejmująca:

Górażdże Cement Spółka akcyjna z siedzibą w Choruli przy ul. Cementowej 1, kod 47-316 poczta Górażdże, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000013474, o kapitale zakładowym 321.882.040,00 zł, posiadająca numer NIP 7560003405,

- 2) Spółki przejmowana:

Agromir Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Choruli przy ul. Cementowej 1, kod 47-316, poczta Górażdże, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000591765, o kapitale zakładowym wpłaconym w kwocie 400.000,00 zł, posiadająca numer NIP 8961546632.

2. Sposób łączenia.

Spółka przejmująca posiada 100% udziałów w jej jednoosobowej Spółce przejmowanej, wobec czego połączenie spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie art. 515 § 1 ksh. Połączenie nastąpi bez wymiany udziałów Agromir sp. z o.o. na akcje Górażdże Cement S.A. w trybie przewidzianym w art. 516 § 6 ksh w związku z czym art. 499 § 1 pkt. 2) – 4) ksh nie znajduje zastosowania. W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały posiadane w Spółkach Przejmowanych, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 ksh.

3. Przeniesienie majątku oraz praw i obowiązków.

Przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej oraz jej praw i obowiązków na rzecz Spółki przejmującej nastąpi na zasadzie sukcesji uniwersalnej na podstawie art. 494 ksh, z dniem połączenia w rozumieniu art. 493 § 2 ksh.

4. Wartość majątku.

Wartość majątku Spółki przejmowanej została ustalona w oparciu o metodę księgową, jako suma wartości składników majątkowych pomniejszona o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (tj. aktywa netto) i odpowiada wartości kapitału własnego Spółki przejmowanej. Wartość Spółki przejmowanej Agromir została ustalona na kwotę - 16.517,36 zł. Zgodnie z treścią art. 499 § 2 pkt 3 ksh ustalenie wartości majątku zostało dokonane na dzień 30 kwietnia 2022 r.

5. Stosunek wymiany udziałów Spółki przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat. Zasady dotyczące przyznawania akcji w Spółce przejmującej. Dzień od którego akcje w Spółce przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki przejmującej (art. 499 § 1 pkt 2-4 ksh).

W związku ze strukturą własnościową udziałów w Spółce przejmowanej, opisaną w pkt. 2 powyżej, nie nastąpi wymiana udziałów Spółki przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 ksh). Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca nie będzie tworzyć nowych akcji. Wysokość kapitału zakładowego Spółki Przejmującej pozostanie na dotychczasowym poziomie 321.882.040,00 zł, który składa się z 32.188.204 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda. Z uwagi na powyższe brak jest konieczności wskazywania dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 4) ksh.

6. Prawa przyznane przez GC (spółkę przejmującą) udziałowcom Spółek przejmowanych Agromir i Agrowelt.

Wobec faktu, że Górażdże Cement S.A. w Choruli jest właścicielem 100 % udziałów Spółki Agromir, w wyniku planowanego połączenia nie planuje się przyznania wspólnikom żadnych praw. W Spółce Agromir nie ma osób szczególnie uprawnionych, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) ksh.

7. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek.

Nie planuje się przyznania żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, w tym członków zarządów Spółki Agromir, członków Rad Nadzorczych ani innych osób uczestniczących w połączeniu.

8. Zmiana Statutu Spółki Przejmującej.

W związku z połączeniem nie przewiduje się zmiany statutu Spółki Przejmującej.

9. Zgody i zezwolenia.

Przeprowadzenie połączenia nie wymaga uzyskania przez łączące się spółki zezwolenia Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji przedsiębiorców w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 275). Nie jest wymagana zgoda na nabycie nieruchomości rolnych przez cudzoziemca w rozumieniu ustawy z dnia 24 marca 1920 r. o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2278) – art. 8 ust. 2 pkt. 1).

11. Prezentacja rachunkowa.

Prezentacja rachunkowa połączenia nastąpi na zasadach określonych w art. 44c ustawy o rachunkowości (łączenie metodą łączenia udziałów).

12. Zwrot dopłat.

Wobec braku dopłat nie przewiduje się ich zwrotu.

13. Ogłoszenie planu.

Ogłoszenie niniejszego planu połączenia nastąpi poprzez jego bezpłatne udostępnienie na stronach internetowych łączących się Spółek, na zasadach określonych w art. 500 § 2¹ ksh.

14. Cel połączenia.

W wyniku połączenia uczestniczące w nim podmioty zamierzają osiągnąć następujące cele:

- 1) z punktu widzenia Właściciela:

- uporządkowanie struktury właścicielskiej poprzez scalenie linii biznesowej Górażdże Cement, koncentrację działalności w jednym podmiocie prawnym,
- ograniczenie liczby podmiotów zależnych,
- synergii operacyjną, wynikającą między innymi z połączenia zasobów, efektywniejszego ich wykorzystania i zarządzania nimi oraz obniżenia kosztów poprzez możliwości bardziej efektywnego korzystania z usług firm zewnętrznych wynikającego z efektu skali oraz wspólnego wykorzystywania dóbr majątkowych.
- zwiększenie sprawności w podejmowaniu decyzji oraz zwiększenie efektywności działań operacyjnych Spółki przejmującej poprzez właściwszą alokację zasobów, w tym finansowych, na projekty prowadzone w obszarze łączących się podmiotów, w ramach linii biznesowej Górażdże Cement,
- uzyskanie oszczędności kosztowych umożliwiające bardziej efektywne zarządzanie kapitałami łączących się Spółek,

2) z punktu widzenia łączącej się Spółki:

- konsolidację składników majątkowych oraz wiedzy specjalistycznej (know-how),
- uproszczenie i usprawnienie zarządzania i gospodarowania majątkiem skonsolidowanym w wyniku połączenia Spółek,
- bardziej efektywne wykorzystanie posiadanych przez Spółkę zasobów poprzez stworzenie uproszczonej i przejrzystej struktury organizacyjnej, dostosowanej do otoczenia rynkowego i potrzeb Spółki przejmującej po przejęciu aktywów Spółki przejmowanej w wyniku procesu łączenia,
- obniżenie kosztów zarządu, kosztów związanych z nadzorem właścicielskim, w tym związanych z działalnością biegłych oraz kosztów administracyjnych,
- większe możliwości w zakresie pozyskania, na korzystniejszych warunkach, dostępnych na rynku form finansowania działalności łączących się Spółek.

Osoby reprezentujące łączące się Spółki oświadczają, iż uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie połączenia stanowią pisemne uzgodnienie, zgodnie z treścią art. 498 ksh.

Plan wraz z załącznikami sporządzono w 4 egzemplarzach, po dwa egzemplarze dla każdej z łączących się Spółek.

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony pomiędzy Spółkami i podpisany w Choruli dnia 30 maja 2022 r.

Załączniki do Planu Połączenia

- 1) Uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Agromir sp. z o.o. w przedmiocie połączenia ze Spółką Górażdże Cement S.A.,
- 2) Ustalenie wartości majątku Spółki Agromir na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia,
- 3) Oświadczenia o stanie księgowym Spółki Agromir wraz z bilansem,
- 4) Oświadczenia o stanie księgowym Spółki GC wraz z bilansem,
- 5) Uchwała Zarządu Spółki Agromir w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie planu połączenia spółki Górażdże Cement S.A. ze spółką Agromir sp. z o.o.,
- 6) Uchwała Zarządu Spółki GC w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie planu połączenia spółki Górażdże Cement S.A. ze spółką Agromir sp. z o.o.

Zarząd Górażdże Cement S.A.:

Zarząd Agromir Sp. z o.o.