

**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:

**Agrowelt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,**

z siedzibą w Choruli przy ul. Cementowej 1, kod 47-316 poczta Górażdże, KRS 0000418850,

**I. Wprowadzenie.**

Zarządy spółek: Górażdże Cement Spółka Akcyjna (dalej jako „**GC**”) oraz Agrowelt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej jako „**Agrowelt**”) 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 Agrowelt Sp. z o.o., w trybie art. 516 § 6 w zw. z § 1 i § 5 Ksh:

- 1) odstąpiono od sporządzania 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 sporządzenia przez niego opinii (art. 502 i 503 Ksh),
- 4) odstąpiono od powzięcia uchwał o połączeniu przez Walne Zgromadzenie Spółki przejmującej, pozostając wyłącznie przy podjęciu uchwały o połączeniu przez Walne Zgromadzenie 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. Forma prawna, 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:

**Agrowelt 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 0000418850, o kapitale zakładowym wpłaconym w kwocie 3.502.000,00 zł, posiadająca numer NIP 8971782357.

## **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 Agrowelt 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 Spółce Przejmowanej, 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 została ustalona na kwotę 3.306.591,45 zł. Zgodnie z treścią art. 499 § 2 pkt 3 Ksh ustalenie wartości majątku zostało dokonane na dzień 30.09.2023 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 Spółki Przejmowanej.**

Wobec faktu, że Górażdże Cement S.A. w Choruli – Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki Przejmowanej, w wyniku planowanego połączenia nie planuje się przyznania wspólnikom żadnych praw. W Spółce Przejmowanej 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 Przejmującej i Spółki Przejmowanej, 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, 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 16.02.2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1689 z późn. zm.) - art. 14. Nie jest wymagana zgoda na nabycie nieruchomości rolnych przez cudzoziemca w rozumieniu ustawy z dnia 24.03.1920 r. o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2278) – art. 8 ust. 2 pkt. 1). Spółka nie posiada gruntów oznaczonych w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego jako przeznaczone na cele rolne lub leśne. Spółka nie posiada koncesji lub innych pozwoleń.

## **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 § 2<sup>1</sup> Ksh w domenie heidelbergmaterials.pl .

## **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 S.A., koncentrację działalności w jednym podmiocie prawnym,
- ograniczenie liczby podmiotów zależnych,

- synergiję 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 S.A.,
- 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 przejściu 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.

**15. Załączniki do Planu Połączenia.**

- 1) projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Agrowelt Sp. z o.o. w przedmiocie połączenia ze Spółką Górażdże Cement S.A.,
- 2) Ustalenie wartości majątku Spółki Agrowelt Sp. z o.o., na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia (na dzień 30.09.2023 r.),
- 3) Oświadczenia o stanie księgowym Spółki Agrowelt Sp. z o.o. wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat (na dzień 30.09.2023 r.),
- 4) Oświadczenia o stanie księgowym Spółki Górażdże Cement S.A. wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat (na dzień 30.09.2023 r.),
- 5) Uchwała Zarządu Spółki Agrowelt Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie planu połączenia spółki Górażdże Cement S.A. ze spółką Agrowelt Sp. z o.o.,
- 6) Uchwała Zarządu Spółki Górażdże Cement S.A. w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie planu połączenia spółki Górażdże Cement S.A. ze spółką Agrowelt Sp. z o.o.

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

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony pomiędzy Spółkami na dzień 25.10.2023 r.

## **16. Podpisy.**

Podpisy Zarządów łączących się spółek umieszczono na stronie 5.

### **Zarząd Górażdże Cement S.A.:**

*Andrzej Mariusz Reclik – Prezes Zarządu,*

*Wiesław Tadeusz Adamczyk – Wiceprezes Zarządu,*

*Jacek Sylwester Połęczarz – Członek Zarządu,*

*Sławomir Kosakowski – Członek Zarządu,*

*Andrzej Losor – Członek Zarządu.*

### **Zarząd Agrowelt Sp. z o.o.:**

*Mariusz Soliński - Prezes Zarządu,*

*Krzysztof Filusz - Członek Zarządu,*

*Andrzej Chrzanowski - Członek Zarządu.*