

Sporządzony na podstawie art. 499 ustawy z 15 września 2000 roku Kodeksu spółek handlowych (Dz.U.2020.1526 t.j. z dnia 2020.09.04) - dalej jako **Ksh**, dnia 31 maja 2021 roku w Warszawie przez zarządy łączących się Spółek:

1. **GOBARTO HODOWCA spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie, ul. Wspólna 70, 00-687 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000356726, REGON: 301443776, NIP: 6991938413, o kapitale zakładowym 11 000 000 zł (opłaconym w całości) oraz z zarządem w składzie: Marcin Andrzej Śliwiński – prezes zarządu, Jacek Jagiełłowicz – wiceprezes zarządu, Łukasz Tomaszewski – wiceprezes zarządu, Jacek Tycner – członek zarządu – Spółka Przejmująca;
2. **MAKTON NIERUCHOMOŚCI spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie, ul. Wspólna 70, 00-687 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000402529, REGON: 145885411, NIP: 9512351227, o kapitale zakładowym 22 005 000 zł (opłaconym w całości) oraz z zarządem w składzie: Katarzyna Anna Goździkowska – prezes zarządu, Rafał Oleszak – wiceprezes zarządu – Spółka Przejmowana.

Celem połączenia spółek GOBARTO HODOWCA spółka z o.o. i MAKTON NIERUCHOMOŚCI spółka z o.o., których właścicielem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym każdej z łączących się spółek jest Gobarto Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie [KRS: 0000094093] jest uporządkowanie struktury w ramach Grupy Kapitałowej Gobarto i zwiększenie jej przejrzystości oraz obniżenie kosztów funkcjonowania Grupy Kapitałowej Gobarto oraz kosztów funkcjonowania służb wsparcia.

- I. **Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 1 Ksh)**
Spółką Przejmującą, w rozumieniu art. 492 § 1 Ksh, jest:
GOBARTO HODOWCA spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Wspólna 70, 00-687 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000356726, REGON: 301443776, NIP: 6991938413, kapitał zakładowy 11 000 000 zł (opłacony w całości).
Spółką Przejmowaną, w rozumieniu art. 492 § 1 Ksh, jest:
MAKTON NIERUCHOMOŚCI spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Wspólna 70, 00-687 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000402529, REGON: 145885411, NIP: 9512351227, kapitał zakładowy 22 005 000 zł (opłacony w całości).

II. Sposób łączenia

Połączenie przeprowadzone zostanie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 515 § 1 Ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały utworzone w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca przyzna jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie).

Niniejsze połączenie spółek zostanie przeprowadzone poprzez podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Wskutek połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynoszący przed połączeniem 11 000 000 zł (słownie: jedenaście milionów złotych) zostanie podwyższony o kwotę 18 115 600 zł (słownie: osiemnaście milionów sto piętnaście tysięcy sześćset złotych) poprzez utworzenie 181 156 (słownie: sto osiemdziesiąt jeden tysięcy sto pięćdziesiąt sześć) nowych udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy, które zostaną wydane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej – spółce Gobarto S.A.. Po połączeniu kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosił będzie 29 115 600 zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów sto piętnaście tysięcy sześćset złotych) i będzie się dzielił na 291 156 (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sto pięćdziesiąt sześć) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy.

Na skutek połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna). Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji w dniu zarejestrowania połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej i wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (art. 493 i 494 Ksh).

Zarządy łączących się spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego ani przekazywać informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu (art. 501 Ksh) a Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta, a tym samym nie zostanie sporządzona przez biegłego rewidenta opinia co do Planu połączenia (art. 502 Ksh), gdyż jedyny wspólnik obu spółek łączących się tj. Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie w myśl art. 503¹ Ksh wyraził zgodę na rezygnację z realizacji wyżej wskazanych obowiązków.

Łączenie się spółek będzie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej metodą łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j. z dnia 2021.02.01). Na podstawie art. 12 ust. 3 wyżej wskazanej ustawy księgi rachunkowe łączących się spółek nie będą zamykane.

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt. 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. 2021.275 t.j. z dnia 2021.02.11) połączenie przez przejęcie spółki Makton

Nieruchomości spółki z o.o. przez Gobarto Hodowca spółkę z o.o. nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

III. **Stosunek wymiany udziałów spółki przejmowanej na udziały spółki przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat; Zasady dotyczące przyznawania udziałów w spółce przejmującej; Dzień, od którego udziały, o których mowa powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej.**

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej na dzień sporządzenia Planu połączenia wynosi 11 000 000 zł (słownie: jedenaście milionów złotych) i dzieli się na 110 000 (słownie: sto dziesięć tysięcy) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej posiadającym 100% udziałów w jej kapitale zakładowym jest Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie. Wartość aktywów netto Spółki przejmującej na dzień 30 kwietnia 2021 roku wynosi -5 650 887,81 zł (słownie: minus pięć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy osiemset osiemdziesiąt siedem złotych 81/100).

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej na dzień sporządzenia Planu połączenia wynosi 22 005 000 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 22 005 (słownie: dwadzieścia dwa tysiące pięć) udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: tysiąc złotych) każdy. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym 100% udziałów w jej kapitale zakładowym jest Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie. Wartość aktywów netto Spółki przejmującej na dzień 30 kwietnia 2021 roku wynosi 17 467 991,12 zł (słownie: siedemnaście milionów czterysta sześćdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden złotych 12/100).

Połączenie wyżej wskazanych spółek dokonywane jest w celu uproszczenia struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej Gobarto oraz ograniczeniem kosztów jej funkcjonowania. Obie łączące się spółki mają tego samego jedynego udziałowca – spółkę Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie. Niezależnie od przyjętego parytetu wymiany udziałów, po połączeniu udziałowiec będzie nadal właścicielem 100% udziałów w połączonym podmiocie.

Z uwagi na ujemne kapitały własne jednej z łączących się spółek ustalenie parytetu wymiany udziałów w sposób arytmetyczny w oparciu o metodę aktywów netto nie jest możliwe. W związku z powyższym udziałowiec obu łączących się spółek zdecydował o ustaleniu parytetu wymiany udziałów w sposób uznaniowy w oparciu o wycenę majątku Spółki Przejmowanej ustaloną metodą skorygowanej wartości aktywów netto na kwotę 18 115 552,15 zł (słownie: osiemnaście milionów sto piętnaście tysięcy pięćset pięćdziesiąt dwa złote 15/100).

W procesie połączenia, jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej tj. Gobarto S.A. otrzyma udziały Spółki Przejmującej w liczbie stanowiącej iloraz wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej

i wartości nominalnej netto jednego udziału w Spółce Przejmującej (metoda określenia stosunku wymiany udziałów). Z uwagi na brak możliwości wydawania wspólnikowi Spółki Przejmowanej ułamkowych części udziałów liczba udziałów, które otrzyma wspólnik Spółki Przejmowanej została zaokrąglona w górę do pełnych jedności. W związku z powyższym, działając w trybie art. 492 § 3 Ksh, Spółka Przejmująca uzależnia wydanie swoich udziałów wspólnikowi Spółki Przejmowanej od wniesienia dopłat w gotówce w kwocie 47,85 zł (słownie: czterdzieści siedem złotych 85/100) stanowiącej różnicę powstałą na skutek zaokrąglenia w górę do pełnych jedności liczby udziałów przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej, między wartością nominalną przyznanych udziałów a kwotą wyceny majątku Spółki Przejmowanej, w celu całkowitego pokrycia nowo utworzonych udziałów Spółki Przejmującej.

W ramach połączenia Gobarto S.A. – jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 181 156 (słownie: sto osiemdziesiąt jeden tysięcy sto pięćdziesiąt sześć) udziałów o wartość nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy tj. o łącznej wartości 18 115 600 zł (słownie: osiemnaście milionów sto piętnaście tysięcy sześćset złotych).

Wskutek połączenia Gobarto S.A. jako jedyny udziałowiec Spółki Przejmującej będzie posiadać 38% udziałów w Spółce Przejmującej wg stanu po połączeniu oraz Gobarto S.A. jako jedyny udziałowiec Spółki Przejmowanej obejmie 62% udziałów w Spółce Przejmującej wg stanu po połączeniu, zachowując jednocześnie 100% udziałów w Spółce Przejmującej.

Wspólnik Spółki Przejmowanej nie otrzyma dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 Ksh. Spółka Przejmująca nie będzie wydawać wspólnikowi udziałów własnych.

Udziały przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia następującego po dniu rejestracji połączenia. W związku z powyższym, nowo przyznane udziały po raz pierwszy uczestniczyć będą w podziale zysku dokonywanym po dniu połączenia.

IV. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 Ksh)

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej, ponieważ jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowanej jest jedyny wspólnik Spółki Przejmującej, a jednocześnie brak jest osób szczególnie uprawnionych.

V. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 5 Ksh)

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ
(GOBARTO S.A. oraz MEAT - PAC spółka z o.o.)

Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

VI. Publikacja Planu

Plan połączenia zostanie opublikowany na stronach internetowych łączących się Spółek tj. www.gobarto500.pl dla Spółki Przejmującej oraz www.makton.pl dla Spółki Przejmowanej przez okres co najmniej miesiąca, który będzie poprzedzał termin Zgromadzeń Wspólników każdej z łączących się spółek, na których podjęta zostanie uchwała o połączeniu (art. 500 § 2¹ Ksh).

VII. Załączniki:

Do Planu połączenia dołączone zostają:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Makton Nieruchomości spółka z o.o.
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Gobarto Hodowca spółka z o.o.
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu połączenia (sporządzone na dzień 30 kwietnia 2021 roku),
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej sporządzone dla celu połączenia na dzień 30 kwietnia 2021 roku.

VIII. Podpisy

Niniejszy dokument został podpisany przez łączące się spółki zgodnie z zasadami ich reprezentacji w formie elektronicznej z użyciem kwalifikowanych podpisów elektronicznych.

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

Spółka Przejmująca:

Łukasz Tomaszewski
wiceprezes zarządu

Jacek Tycner
członek zarządu

Spółka Przejmowana:

Katarzyna Goździkowska-Gaztelu
prezes zarządu

Rafał Oleszak
wiceprezes zarządu