

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁEK
Boryszew S.A.
z siedzibą w Warszawie
oraz
SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.
z siedzibą w Warszawie**

Warszawa, 14 maja 2020 roku

PLAN POŁĄCZENIA

spółek kapitałowych

Boryszew S.A.

oraz

SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.

uzgodniony w dniu 14 maja 2020 roku zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r.

Kodeks spółek handlowych

Zarządy spółek: Boryszew S.A. z siedzibą w Warszawie oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks spółek handlowych (zwane dalej KSH) uzgadniają co następuje:

1. Uczestnicy połączenia.

Spółka Przejmująca:

Boryszew S.A. z siedzibą w Warszawie, 00-807 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 92, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00000063824, posiadająca NIP nr 837-000-06-34, REGON 750010992, o kapitale zakładowym w kwocie 240.000.000,00 złotych, wpłaconym w całości

Spółka Przejmowana:

SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie: 00-807 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 92, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000478298, NIP 5272705349, REGON 146889003, o kapitale zakładowym w kwocie 41.105.000,00 złotych.

2. Sposób połączenia

Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmowanej połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 5 i 6 KSH, z zachowaniem ograniczeń przewidzianych dla spółek publicznych.

W związku z powyższym Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy oraz nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się spółek.

Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów Spółki Przejmowanej i na podstawie art. 515 § 1 KSH połączenie spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego.

Spółka Przejmująca będzie działała pod firmą: Boryszew S.A. z siedzibą w Warszawie, 00-807 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 92.

Połączenie nastąpi bez wymiany udziałów SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. na akcje Boryszew S.A., w związku z czym, pominięto te informacje, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 2-4 KSH, jako bezprzedmiotowe.

Uchwała o połączeniu spółek zostanie podjęta przez Walne Zgromadzenie każdej z łączących się spółek, zgodnie z trybem określonym w art. 506 KSH.

Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – www.boryszew.com oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej: www.spvboryszew3.com.pl

Plan Połączenia będzie udostępniony do publicznej wiadomości nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu.

Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w ostatnim bilansie rocznym przechodzących na nią aktywów Spółki Przejmowanej. 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

Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

3. Cel połączenia

Celem połączenia spółek Boryszew S.A. z siedzibą w Warszawie oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych synergii bezpośredniej i pośredniej, a w tym między innymi:

- √ efektywniejsze wykorzystanie majątku połączonych spółek,
- √ lepsza alokacja środków pieniężnych,
- √ bardziej racjonalne przepływy finansowe – wykorzystanie efektu skali finansowania zewnętrznego,
- √ obniżenie kosztów działalności.

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień akcjonariuszom bądź osobom szczególnie uprawnionym w spółce SPV Boryszew 3 Spółka z o.o., o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

5. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

6. Zmiana Statutu Spółki Przejmującej.

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

7. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej.

Ustalenie wartości SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (Spółki Przejmowanej) zawarte jest w Załączniku Nr 3 do Planu Połączenia.

8. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej.

Oświadczenie Zarządu SPV Boryszew 3 Spółka z o.o., zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 30 kwietnia 2020 roku, stanowi Załącznik Nr 4 do Planu Połączenia.

Zgodnie z art. 499 § 4 KSH do Planu Połączenia nie zostało dołączone oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia, gdyż zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych – Boryszew S.A. jako emitent publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe.

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
-

- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 4) Oświadczenie o stanie księgowym SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 4 KSH),

Działający w imieniu Boryszew S.A. oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

W imieniu Boryszew S.A.:

W imieniu SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.:

Załącznik nr 1

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. o połączeniu Spółek

Treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. dotycząca połączenia:

Uchwała nr ...
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Boryszew S.A.
z dnia ...

w sprawie: połączenia Boryszew S.A. (jako Spółki Przejmującej) ze spółką SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (jako Spółki Przejmowanej)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Boryszew S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew S.A., 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, wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 14 maja 2020 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (Spółka Przejmowana), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Boryszew S.A. (jako Spółki Przejmującej) ze spółką SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (jako Spółką Przejmowaną) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą jako jedynego wspólnika całego majątku Spółki Przejmowanej.
2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www.boryszew.com oraz www.spvboryszew3.com.pl.

§ 3

W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.



Załącznik nr 2

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. o połączeniu Spółek

Treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. dotyczącej połączenia:

Uchwała Nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.
z dnia ...

w sprawie: połączenia SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (jako Spółką Przejmowaną) ze spółką Boryszew SA (jako Spółką Przejmującą)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki SPV Boryszew 3 Spółka 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, wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 14 maja 2020 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (Spółka Przejmowana), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu z Boryszew S.A. (jako Spółką Przejmującą) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą jako jedynego wspólnika całego majątku SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. (Spółki Przejmowanej).
2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www.boryszew.com oraz www.spvboryszew3.com.pl.

§ 3

W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

Załącznik nr 3

do Planu Połączenia Spółek Boryszew S.A. oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
(SPV Boryszew 3 Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie)**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wartość Spółki na dzień 30 kwietnia 2020r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 29.057,4 tysięcy złotych, zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

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

.....

Załącznik nr 4**do Planu Połączenia Spółek Boryszew S.A. oraz SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.****Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej****(SPV Boryszew 3 Spółka z o.o.)**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu na dzień 30 kwietnia 2020 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku, z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH).

Dane liczbowe w tys. złotych

	30/04/2020	31/12/2019
<u>AKTYWA</u>		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Należności długoterminowe	0	0
Inwestycje długoterminowe	69 248,8	70 612,7
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	69 248,8	70 612,7
Aktywa obrotowe		
Zapasy	0	0
Należności krótkoterminowe	37,0	122,5
Inwestycje krótkoterminowe	48,2	89,8
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	85,2	212,3
	69 334,0	70 825,0

30/04/2020

31/12/2019

PASYWA**Kapitał własny**

Kapitał podstawowy	41 105,0	41 105,0
Akcje własne	0	0
Kapitał zapasowy	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
zysk z lat ubiegłych	- 10 716,9	- 15 606,5
zysk roku bieżącego	- 1 330,7	4 889,6

Razem kapitał własny**29 057,4****30 388,1****Zobowiązania długoterminowe**

Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0

Zobowiązania długoterminowe razem**0****0****Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	0,6	1,0
Krótkoterminowe pożyczki, kredyty bankowe, obligacje	33 270,0	33 177,7
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	0	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
Pozostałe zobowiązania	5 846,0	5 846,0

Zobowiązania krótkoterminowe razem**39 116,6****39 024,6**

Rozliczenia międzyokresowe

0

0

Rezerwy na zobowiązania

1 160,0

1 412,3

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem**40 276,6****40 436,9****PASYWA RAZEM****69 334,0****70 825,0**