

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁEK
Boryszew S.A.
z siedzibą w Warszawie
oraz
Hutmen Spółka z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu**

Warszawa, 27 lipca 2022 roku

PLAN POŁĄCZENIA
spółek kapitałowych
Boryszew S.A.
oraz
Hutmen Spółka z o.o.

**uzgodniony w dniu 27 lipca 2022 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 **Hutmen Spółka z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu, 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:

Hutmen Spółka z o.o. z siedzibą we Wrocławiu: 53-241 Wrocław, ul. Grabiszyńska 241, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000886307, NIP 8960000196, REGON 931023629, o kapitale zakładowym w kwocie 255.962.700,00 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 ich 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 Hutmen 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, Zgromadzenie Wspólników 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.hutmen.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 oraz 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 Hutmen Spółka z o.o. 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.

Hutmen Sp. z o.o. zakończyła prowadzenie działalności operacyjnej z końcem 2021 roku. Przeprowadzenie procesu połączenia w ww. trybie będzie z punktu widzenia kosztowego oraz organizacyjnego optymalnym rozwiązaniem formalnego zakończenia funkcjonowania Spółki Przejmowanej oraz uporządkowania aktywów w ramach grupy kapitałowej Spółki Przejmującej.

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień akcjonariuszom bądź osobom szczególnie uprawnionym w spółce Hutmen 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 Hutmen Spółka z o.o. (Spółka Przejmowana) zawarte jest w Załączniku Nr 3 do Planu Połączenia.

8. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej.

Oświadczenie Zarządu Hutmen Spółka z o.o., zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 30 czerwca 2022 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 Hutmen Spółka z o.o. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – Hutmen Spółka z o.o. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 4) Oświadczenie o stanie księgowym Hutmen Spółka z o.o. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 4 KSH),

Działający w imieniu Boryszew S.A. oraz Hutmen 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.

Wojciech Kowalczyk – Prezes Zarządu

Mikołaj Budzanowski – Członek Zarządu

W imieniu Hutmen Spółka z o.o.

Paweł Tokłowicz – Prezes Zarządu

Załącznik nr 1

do Planu Połączenia Spółek Boryszew S.A. oraz Hutmen 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 Hutmen Spółka z o.o. (jako Spółki Przejmowanej)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie 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 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 27 lipca 2022 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Hutmen 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 Hutmen 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

Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej połączenie Spółek odbędzie się 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.hutmen.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 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 Spółek Boryszew S.A. oraz Hutmen Spółka z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Hutmen Spółka z o.o. o połączeniu Spółek

Treść uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Hutmen Spółka z o.o. dotyczącej połączenia:

Uchwała Nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Hutmen Spółka z o.o.
z dnia ...

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

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Hutmen Spółka z o.o. z siedzibą we Wrocławiu działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§ 1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Hutmen 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 27 lipca 2022 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Hutmen 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 Hutmen 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.hutmen.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 Hutmen 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 Hutmen Spółka z o.o.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

(Hutmen Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych Zarząd **Hutmen Spółka z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu oświadcza, że wartość Spółki na dzień 30.06.2022 roku, rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 277 856 tysięcy złotych, zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr3 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.

Paweł Tokłowicz – Prezes Zarządu

Załącznik nr 4**do Planu Połączenia Spółek Boryszew S.A. oraz Hutmen Spółka z o.o.****Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej****(Hutmen 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 30.06.2022 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH).

Aktywa trwałe	30.06.2022	31.12.2021
Rzeczowy majątek trwały		
Wartości niematerialne	-	-
Prawo do użytkowania aktywów	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	63 112	63 112
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
Aktywa finansowe utrzymane do terminu wymagalności	-	-
Pochodne instrumenty finansowe		
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-
Aktywa trwałe razem:	63 112	63 112
Aktywa obrotowe		
Zapasy	-	7 442
Należności handlowe oraz pozostałe należności	267 260	90 556
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		
Inne aktywa finansowe	-	28 000
Pochodne instrumenty finansowe	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 003	41 455
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	165	56 893
Aktywa obrotowe razem:	270 428	224 346
Aktywa razem	333 540	287 458

Kapitał własny		
Kapitał zakładowy	312 027	312 027
Pozostałe kapitały	-	-
Zyski/straty zatrzymane	(34 171)	(85 797)
Kapitał własny razem:	277 856	226 230
Zobowiązania		
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	-	-
Kredyty, pożyczki	-	-
Zobowiązania z tytułu praw do użytkowania aktywów	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-
Rezerwy na podatek odroczony	-	3 476
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	-	-
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	19 365	18 716
Zobowiązania długoterminowe razem:	19 365	22 192
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	23 175	11 532
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-
Zobowiązania z tytułu praw do użytkowania aktywów	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	12 210	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	922	2 908
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	12	30
Zobowiązania zw. z aktywami dostępnymi do sprzedaży	-	24 566
Zobowiązania krótkoterminowe razem:	36 319	39 036
Zobowiązania razem:	55 684	61 228
Pasywa razem:	333 540	287 458

Paweł Tokłowicz – Prezes Zarządu