

PLAN POŁĄCZENIA

Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszku jako spółki przejmującej

oraz

Stadniny Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach jako spółki przejmowanej

na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz art. 44 c Ustawy o Rachunkowości

sporządzony dnia 22 marca 2019 roku



Spis treści

1. Wprowadzenie;
2. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu;
3. Definicje użyte w planie połączenia;
4. Sposób połączenia i jego podstawy prawne:
 - 4.1 Podstawy prawne i tryb połączenia,
 - 4.2 Uchwały Zgromadzenia Wspólników Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie oraz Stadniny Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach,
 - 4.3 Kapitał Zakładowy i udziały KHBC Sp. z o.o.;
 - 4.4 Kapitał Zakładowy i udziały SK Walewice Sp. z o.o.
 - 4.5 Podwyższenie kapitału zakładowego Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie związane z połączeniem zainteresowanych Spółek,
 - 4.6 Sukcesja generalna,
 - 4.7 Dzień połączenia;
5. Zasady łączenia udziałów Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie oraz Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach:
 - 5.1 Zastosowana metoda wyceny majątku Spółek;
 - 5.2 Zasady łączenia udziałów Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie oraz Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach;
 - 5.3 Wycena Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie;
 - 5.4 Wycena SK Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach;
 - 5.5 Oświadczenie o stanie księgowym Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie;
 - 5.6 Oświadczenie o stanie księgowym SK Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie;

5.7 Łączenie udziałów Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach oraz Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie.

6. Dopłaty;

7. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce przejmującej;

8. Dzień, od którego udziały z połączenia uprawniają do udziału w zysku Spółki przejmującej;

9. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikowi spółki przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej oraz szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu;

10. Zgody i zezwolenia

11. Uzgodnienie planu połączenia;

12. Załączniki do planu połączenia:

12.1. Załącznik nr 1 do planu połączenia - Projekt uchwały Spółki przejmującej – Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie wraz z projektem zmiany aktu założycielskiego spółki Kutnowska Hodowla Buraka Cukrowego Sp. z o.o.,

12.2. Załącznik nr 2 do planu połączenia - Projekt uchwały Spółki przejmowanej – Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach wraz z projektem zmiany aktu założycielskiego spółki Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego Sp. z o.o.

12.3. Załącznik nr 3 do planu połączenia - Ustalenie wartości majątku Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie,

12.4. Załącznik nr 4 do planu połączenia – Ustalenie wartości majątku Stadniny Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach,

12.5. Załącznik nr 5 do planu połączenia - Oświadczenie o stanie księgowym Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie,

12.6. Załącznik nr 6 do planu połączenia - Oświadczenie o stanie księgowym
Stadniny Koni Walewice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z
siedzibą w Walewicach.

1. Wprowadzenie

W związku z zamiarem połączenia Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Straszków, ze Stadniną Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Walewice, spółki sporządziły niniejszy plan połączenia (zwany dalej „**Planem połączenia**”) na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z tekst jednolity ustawy z 22 lutego 2019 roku poz. 505)

Plan połączenia został przyjęty i podpisany przez Zarządy obydwu spółek. Jedynym Wspólnikiem obydwu spółek jest Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa .

2. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu:

1/ Kutnowska Hodowla Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Straszków nr 12, kod pocztowy 62 - 650 Kłodawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000058551, której akta rejestrowe przechowywane są przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, o kapitale zakładowym w wysokości 9.490.700,00 złotych, zidentyfikowana Numerem Identyfikacji Podatkowej 7750011313 oraz numerem REGON 610172973, reprezentowana przez Prezesa Zarządu Grzegorza Fiałkowskiego zwana dalej „**spółką przejmującą**”

2/ Stadnina Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Walewice, kod pocztowy 99 - 423 Bielawy, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000099941, której akta rejestrowe przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście, o kapitale zakładowym w wysokości 5.054.500,00 złotych, zidentyfikowana Numerem Identyfikacji Podatkowej 8340005940 oraz numerem REGON 750411923, reprezentowana przez Prezesa Zarządu Zbigniewa Kapanowkiego zwana dalej „**spółką przejmowaną**”



3. Definicje użyte w planie połączenia:

Na użytek planu połączenia przyjęto następujące rozumienie nw. pojęć:

- **K.S.H.** - ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., Nr 94, poz. 1037 ze zm.);
- **u.o.r.** - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r., Nr 121, poz. 591 ze zm.);
- **KHBC Sp. z o.o.** - Kutnowska Hodowla Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Straszków nr 12, kod pocztowy 62 - 650 Kłodawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000058551, której akta rejestrowe przechowywane są przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
- **SK Walewice Sp. z o.o.** - Stadnina Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Walewice, kod pocztowy 99 - 423 Bielawy, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000099941, której akta rejestrowe przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście,
- **Spółka przejmująca** – KHBC Sp. z o.o.;
- **Spółka przejmowana** – SK Walewice Sp. z o.o.;
- **Spółki** – KHBC Sp. z o.o. oraz SK Walewice Sp. z o.o.;
- **Udziały oraz Udziały z połączenia** - udziały KHBC Sp. z o.o. utworzone w związku z połączeniem KHBC Sp. z o.o. oraz SK Walewice Sp. z o.o.;
- **Udziały Spółki przejmującej** - udziały tworzące kapitał zakładowy KHBC Sp. z o.o.;
- **Udziały Spółki przejmowanej** - udziały tworzące kapitał zakładowy SK Walewice Sp. z o.o.;
- **Zarządy** – KHBC Sp. z o.o. oraz SK Walewice Sp. z o.o.;
- **plan połączenia** - niniejszy dokument.

4. Sposób połączenia i jego podstawy prawne

4.1 Podstawy prawne i sposób połączenia

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez spółkę przejmującą w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą w zamian za udziały utworzone w podwyższonym kapitale, które spółka przejmująca wyda jednemu Wspólnikowi spółki przejmowanej – Krajowemu Ośrodkowi Wsparcia Rolnictwa.

Zgodnie z art. 44 c UoR. wyżej opisane połączenie nastąpi przy zastosowaniu metody łączenia udziałów.

4.2 Uchwały Zgromadzenia Wspólników Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego Sp. z o.o. oraz Zgromadzenia Wspólników Stadniny Koni Walewice Sp. z o.o.

Na zasadach określonych w art. 506 § 1 i 2 ksh. podstawę połączenia Spółek stanowić będą zgodne uchwały Zgromadzenia Wspólników KHBC Sp. z o.o. oraz SK Walewice Sp. z o.o., zawierające zgodę jedyne go Wspólnika KHBC Sp. z o.o. oraz SK Walewice Sp. z o.o. na plan połączenia Spółek oraz treść zmian do aktu założycielskiego Spółki przejmującej wynikających z połączenia spółek.

4.3 Kapitał Zakładowy i udziały Spółki przejmującej

Kutnowska Hodowla Buraka Cukrowego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Straszków o kapitale zakładowym w wysokości 9.490.700,00 (słownie: dziewięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt tysięcy siedemset) złotych, który dzieli się na 94.907 (słownie: dziewięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset siedem) udziałów o wartości nominalnej po **100,00** (słownie: sto).

4.4 Kapitał Zakładowy i udziały Spółki przejmowanej

Stadnina Koni Walewice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w miejscowości Walewice o kapitale zakładowym w wysokości 5.054.500,00 (słownie:

pięć milionów pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset) złotych, który dzieli się na 10.109 (słownie: dziesięć tysięcy sto siedemdziesiąt siedem) udziałów o wartości nominalnej po **500,00** (słownie: pięćset) złotych każdy.

4.5 Podwyższenie kapitału zakładowego Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie związane z połączeniem zainteresowanych Spółek

Kapitał zakładowy spółki przejmującej wskutek połączenia ze spółką przejmowaną zostanie podwyższony o kwotę 5.054.500,00 (słownie: pięć milionów pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset) złotych tj. o 50.545 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści pięć) udziałów o wartości nominalnej po 100 (sto) złotych każdy.

Po połączeniu kapitał zakładowy spółki przejmującej wyniesie 14.545.200,00 (słownie: czternaście milionów pięćset czterdzieści pięć tysięcy dwieście) zł, co stanowi 145.452 (słownie: sto czterdzieści pięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dwa) udziały po 100 (słownie: sto) złotych każdy. Jedynym Wspólnikiem spółki po połączeniu będzie Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa .

4.6 Sukcesja generalna

W wyniku połączenia Spółek, KHBC Sp. z o.o. zgodnie z treścią art. 494 § 1 ksh wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki SK Walewice Sp. z o.o.

KHBC Sp. z o.o. stanie się, w szczególności, stroną wszelkich umów zawartych przez SK Walewice Sp. z o.o. przed dniem połączenia. Stosownie do treści art. 494 § 4, z dniem połączenia Udziałowiec Spółki przejmowanej stanie się udziałowcem wyłącznie Spółki przejmującej.

4.7 Dzień połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia (czyli uchwały podjętej w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej) przez Sąd Rejestrowy właściwy dla siedziby KHBC Sp. z o. o. Wpis ten, zgodnie z treścią art. 493 § 2 ksh wywołuje skutek wykreślenia Spółki przejmowanej z Krajowego Rejestru

Sądowego. W celu podjęcia uchwał o połączeniu, wymaganych w myśl art. 506 ksh, Zarząd KHBC Sp. z o.o. zwoła Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników do dnia **7 maja 2019 r.**, natomiast Zarząd SK Walewice Sp. z o.o. zwoła Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników do dnia **7 maja 2019 r.**

5. Zasady łączenia udziałów Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie oraz Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach:

5.1 Zastosowana metoda wyceny majątku Spółek

Wycenę Spółki Przejmowanej sporządzono w oparciu o metodę księgową (aktywa netto). Metoda ta oparta jest na wyliczeniu wartości Spółki na podstawie zapisów bilansowych - aktywów i pasywów. Polega ona na pomniejszeniu bilansowej wartości aktywów o zobowiązania i rezerwy. Podstawę do określenia wartości księgowej aktywów netto stanowi bilans spółki Przejmowanej sporządzony na dzień wyceny, tj. na 28 lutego 2019 roku.

Wycenę Spółki Przejmującej sporządzono metodą analogiczną do metody zastosowanej dla Spółki Przejmowanej. Podstawę do określenia aktywów netto tej Spółki stanowi bilans sporządzony na dzień wyceny, tj. na 28 lutego 2019 roku.

5.2 Zasady łączenia udziałów Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkwie oraz Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach

Stosunek wymiany udziałów spółki przejmowanej na udziały spółki przejmującej w ramach połączenia spółek został ustalony w ten sposób, że **w zamian za 1 (słownie: jeden) udział o wartości 500,00 (słownie: pięćset) zł spółki przejmowanej zostanie przyznane jednemu Wspólnikowi 5 (słownie: pięć) udziałów spółki przejmującej o wartości 100,00 (słownie: sto) złotych każdy.**

5.3 Wycena Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkanie

Ustalenie wartości majątku KHBC Sp. z o.o. na dzień 28.02.2019 r. stanowi załącznik nr 3 do niniejszego planu połączenia.

5.4 Wycena Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkanie

Ustalenie wartości majątku SK Walewice Sp. z o.o. na dzień 28.02.2019 r. stanowi załącznik nr 4 do niniejszego planu połączenia.

5.5 Oświadczenie o stanie księgowym Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkanie

Oświadczenie o stanie księgowym KHBC Sp. z o.o. na dzień 28.02.2019 r. stanowi załącznik nr 5 do niniejszego planu połączenia.

5.6 Oświadczenie o stanie księgowym Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach

Oświadczenie o stanie księgowym SK Walewice Sp. z o.o. na dzień 28.02.2019 r. stanowi załącznik nr 6 do niniejszego planu połączenia.

5.7 Łączenie udziałów Stadniny Koni Walewice spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Walewicach oraz Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszkanie

6. Dopłata

W związku z faktem, iż jednoosobowym Wspólnikiem łączących się spółek jest ten sam podmiot i wskutek połączenia jego stan posiadania pozostanie bez zmian w odniesieniu do spółek podlegających łączeniu, przyznanie dopłat jest bezprzedmiotowe.

7. Zasady dotyczące przyznania udziałów Spółce przejmującej

Udziały z połączenia przyznane zostaną Udziałowcowi Spółki przejmowanej w dniu rejestracji połączenia zgodnie z art. 493 § 2 ksh i art. 494 § 4 ksh. W związku z przyłączeniem do KHBC Sp. z o.o. Spółki działającej pod firmą SK Walewice Sp. z o.o. jednemu Udziałowcowi ww. Spółek – Krajowemu Ośrodkowi Wsparcia Rolnictwa - przyznanych zostanie **50.545** (słownie: pięćdziesiąt tysięcy pięćset czterdzieści pięć) udziałów o wartości nominalnej **po 100** (słownie: sto) **złotych każdy**.

8. Dzień, od którego udziały przyznane wspólnikowi spółki przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej

Dniem, od którego udziały przyznane Wspólnikowi spółki przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej, jest dzień rejestracji połączenia spółek we właściwym rejestrze sądowym.

9. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikowi spółki przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej oraz szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści Wspólnikowi spółki przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej, jak również nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.



10. Zgody i zezwolenia

Warunkiem realizacji połączenia spółek będzie uzyskanie przez łączące się spółki wszystkich niezbędnych zgód i zezwoleń wymaganych prawem, w tym Kodeksem spółek handlowych.

11. Uzgodnienie planu połączenia

Plan połączenia Spółek został uzgodniony w dniu 22.03.2019 r. w Straszkwie.

12. Dodatkowe ustalenia

Połączenie spółek nastąpi z uwzględnieniem odstąpienia od badania planu połączenia spółek przez biegłego i wydania jego opinii stosownie do treści art. 503(1) § 1 pkt 3 kodeksu spółek handlowych, w związku z podjętymi uchwałami przez jednoosobowego wspólnika Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa - Zgromadzenia Wspólników łączących się spółek w dniu 8 czerwca 2018 roku:

- 1/ uchwała nr 9/2018 dla spółki przejmującej
- 2/ uchwała nr 11/2018 dla spółki przejmowanej

Załączniki

- 1/ Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki przejmującej dotyczący połączenia spółek wraz z projektem zmian aktu założycielskiego spółki przejmującej – załącznik nr 1
- 2/ Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki przejmowanej dotyczący połączenia spółek wraz z projektem zmian aktu założycielskiego spółki przejmującej – załącznik nr 2
- 3/ Ustalenie wartości majątku spółki przejmującej na dzień 28.02.2019 r. – załącznik nr 3.
- 4/ Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej na dzień 28.02.2019 r. – załącznik nr 4.
- 4/ Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 28.02.2019 r. – załącznik nr 5.

6/ Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 28.02.2019 r. – załącznik nr 6.

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Fiałkowski

Zarząd spółki przejmującej :

KUTNOWSKA (10,
HODOWLA BURAKA CUKROWEGO Sp. z o.o.
Straszków 12, 62-650 Kłodawa
tel. 63 2730809, 2730428, fax 2730396
NIP 775-001-13-13 REGON 610172973
KRS 0000058551 Sąd Rejonowy w Poznaniu

PREZES ZARZĄDU
STADNINA KONI WALEWICE
Spółka z o.o.


Zbigniew Kucharski

Zarząd spółki przejmowanej :

STADNINA KONI WALEWICE
Spółka z o.o.
99 - 423 Bielawy, fax 0-46/838 28 72
tel. 046/ 838 21 14
NIP 834-00-05-940 R-750411923