

Plan połączenia poprzez przejęcie

NEUCA spółka akcyjna
oraz
PREGO spółka akcyjna
MULTI sp. z o.o.

uzgodniony i sporządzony w dniu 28 grudnia 2017 r. przez Zarządy łączących się Spółek:

I. DANE OGÓLNE DOTYCZĄCE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu ul. Szosa Bydgoska 58, 87 - 100 Toruń, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000049872, NIP: 879-001-71-62, kapitał zakładowy: 4.677.734 zł, kapitał opłacony w całości - **jako Spółka przejmująca**

oraz

2. PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie, ul. Lotnicza 9C, 58-260 Bielawa, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000004844, NIP: 882-187-66-60, kapitał zakładowy: 8.500.000,00 zł, - **jako Spółka przejmowana 1.**

3. MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi, Nowa Wieś 18, 87-853 Kruszyn, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000084748 NIP: 888-237-41-31, kapitał zakładowy: 3.701.000,00 zł - **jako Spółka przejmowana 2.**

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

a) Połączenie będzie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych (łączenie przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku spółek przejmowanych: PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie oraz MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi na spółkę przejmującą: NEUCA spółka akcyjna w Toruniu.

Z uwagi na to, iż spółka przejmująca posiada 100 % udziałów lub akcji w spółkach przejmowanych, podwyższenie kapitału zakładowego spółki przejmującej nie jest konieczne.

b) Statut spółki przejmującej nie zostanie zmieniony.

c) Z uwagi na to, że spółka przejmująca posiada 100 % udziałów lub akcji spółek przejmowanych, połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5, 6 kodeksu spółek handlowych), a więc bez:

- sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego,
- poddania planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.

Nie przewiduje się powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia spółki przejmującej o połączeniu, albowiem zgodnie z treścią art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, połączenie może nastąpić bez podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia spółki przejmującej, a wymóg podjęcia uchwały nie wynika ze statutu spółki przejmującej.

d) Zgodnie z treścią art. 506 § 1 kodeksu spółek handlowych, Zgromadzenia Wspólników lub Walne Zgromadzenia spółek przejmowanych podejmą uchwałę o połączeniu Spółek, zawierającą zgodę na plan połączenia. Projekty uchwał Zgromadzeń Wspólników / Walnych Zgromadzeń spółek przejmowanych stanowią załącznik nr 1 do niniejszego planu połączenia.

e) Zgodnie z treścią art. 499 § 4 kodeksu spółek handlowych z uwagi na fakt, że spółka przejmująca posiada status spółki publicznej, która publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, do niniejszego planu połączenia nie załącza się informacji o stanie księgowym spółki przejmującej sporządzonej w formie oświadczenia dla celów połączenia, jak też nie załącza się bilansu spółki przejmującej.

III. DATA ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH ZATWIERDZAJĄCE POŁĄCZENIE

Zgromadzenia Wspólników spółek przejmowanych zostanie zwołane w celu wyrażenia zgody na połączenie na dzień 10 lutego 2018 roku lub jakiegokolwiek inny termin, po spełnieniu wszelkich wymagań proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.

IV. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH

Nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w spółce przejmującej.

V. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU,

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów spółek przejmowanych i spółki przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

Załączniki do planu połączenia:

1. projekty uchwał spółek przejmowanych o połączeniu spółek;

2. ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie
3. ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi
4. informacje o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone w formie oświadczeń dla celów połączenia: PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie
5. informacje o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone w formie oświadczeń dla celów połączenia: MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi
6. bilanse spółek przejmowanych według stanu na 30 listopada 2017 r.

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony między spółkami i podpisany w Toruniu w dniu 28 grudnia 2017r.

W imieniu:

NEUCA spółka akcyjna

W imieniu:

PREGO spółka akcyjna

W imieniu:

MULTI sp. z o.o.

załącznik nr 1.1 do planu połączenia z dnia 28 grudnia 2017 r.

**PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY PREGO SPÓŁKA
AKCYJNA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

**Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie**

w sprawie połączenia ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, na warunkach określonych w planie połączenia z 28 grudnia 2017 r., ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek od dnia 9 stycznia 2018 r.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie, niniejszym:

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie, na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5, 6 kodeksu spółek handlowych), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 28 grudnia 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://www.pregosa.pl/> oraz www.neuca.pl od dnia 9 stycznia 2018 r.;
2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie, na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 28 grudnia 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://www.pregosa.pl/> oraz www.neuca.pl od dnia 9 stycznia 2018 r.

załącznik nr 1.2 do planu połączenia z dnia 28 grudnia 2017r.

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW MULTI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

Zgromadzenia Wspólników

MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi

w sprawie połączenia ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, na warunkach określonych w planie połączenia z 28 grudnia 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek od dnia 9 stycznia 2018r.

Zgromadzenie Wspólników MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi niniejszym:

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. MULTI sp. z o.o. na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5, 6 kodeksu spółek handlowych), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 28 grudnia 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://hurtowniamulti.pl/> oraz www.neuca.pl od dnia 9 stycznia 2018r.;
2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. MULTI sp. z o.o. na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 28 grudnia 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://hurtowniamulti.pl/> oraz www.neuca.pl od dnia 9 stycznia 2018r.

załącznik nr 2 do planu połączenia z dnia 28 grudnia 2017 r.

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie
na dzień 30 listopada 2017 r.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 30 listopada 2017r. dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu. Sprawozdanie finansowe na 30 listopada 2017r. zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wartość aktywów i pasywów PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie na dzień 30.11.2017r. wynosi:

A. AKTYWA TRWAŁE	10 899 480,72 zł
I Wartości niematerialne i prawne	00,00zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	68 902,21 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	10 805 387,51 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 191,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	921 774,34 zł
I Zapasy	0,00 zł
II Należności krótkoterminowe	601 699,29 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	315 110,11 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 964,94 zł
AKTYWA RAZEM	11 821 255,06 zł
A. KAPITAŁY WŁASNE	11 505 121,81 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	316 133,25 zł
PASYWA RAZEM	11 821 255,06 zł

Wartość netto majątku spółki przejmowanej na dzień 30 listopada 2017 r. wynosi 101 505 121,81 zł i wynika z przeliczenia:

AKTYWA RAZEM	11 821 255,06 zł
minus	
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	316 133,25 zł
WARTOŚĆ NETTO	101 505 121,81 zł

Wartość netto na jedną akcję (101 505 121,81 zł / 850000 akcji) - 13,53 zł

Załącznik nr 3 do planu połączenia z dnia 28 grudnia 2017r..

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej MULTI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowej Wsi na dzień 30 listopada 2017r.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd MULTI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowej Wsi oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 30 listopada 2017 roku dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu. Sprawozdanie finansowe na dzień 30 listopada 2017 r. zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wartość aktywów i pasywów MULTI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowej Wsi na dzień 30.11.2017r. wynosi:

A. AKTYWA TRWAŁE	10 895 033,15 zł
I Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	7 930 351,31 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	2 961 762,84 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 919,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	624 214,19 zł
I Zapasy	0,00 zł
II Należności krótkoterminowe	614 511,50 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	842,80 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 859,89 zł
AKTYWA RAZEM	11 519 247,34 zł
A. KAPITAŁY WŁASNE	10 561 357,44 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	957 889,90 zł
PASYWA RAZEM	11 519 247,34 zł

Wartość netto majątku spółki przejmowanej na dzień 30 listopada 2017r. wynosi 10 561 357,44 zł i wynika z przeliczenia:

AKTYWA RAZEM	11 519 247,34 zł
minus	
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	957 889,90 zł
WARTOŚĆ NETTO	10 561 357,44 zł

Wartość netto na jeden udział (10 561 357,44 zł / 3 466 udziałów) 3 047,13 zł

Załącznik nr 4 do planu połączenia z dnia 28 grudnia 2017 r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2017 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie
(spółka przejmowana 1)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd PREGO S.A. z siedzibą w Bielawie oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30 listopada 2017 r.

Według stanu na dzień 30 listopada 2017 r., stan księgowy spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 11 821 255,06 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik nr 5 do planu połączenia z dnia 28 grudnia 2017r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30.11.2017 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi
(spółka przejmowana 2)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz.591 z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30 listopada 2017r.

Według stanu na dzień 30 listopada 2017r., stan księgowy spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 11 519 247,34 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik: bilans oraz RZiS MULTI sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Wsi za okres 01.01.2017 -30.11.2017r.