

# PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

**HALDEX SPÓŁKA AKCYJNA**  
z siedzibą w Katowicach  
KRS 0000082738

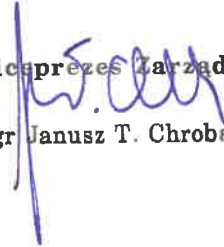
i

**Kompanijne Zakłady Remontowe „REMASZ”**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Gliwicach  
KRS 0000018525

Kompanijne Zakłady Remontowe  
„REMASZ” sp. z o.o.  
p.o. PREZES ZARZĄDU

  
Wiesław Ryżak

Wiceprezes Zarządu

  
mgr Janusz T. Chrobak

PREZES ZARZĄDU

  
mgr Bogdan Leśniowski

Katowice, wrzesień 2019 r.

**Spis treści:**

- I. Podstawa przygotowania Planu Połączenia.**
- II. Uczestnicy połączenia.**
- III. Sposób łączenia.**
- IV. Stosunek wymiany udziałów na akcje.**
  - 1. Sposób ustalenia wartości bilansowej aktywów i udziałów Spółki Przejmowanej.**
  - 2. Wartość księgowa aktywów netto i udziałów Spółki Przejmowanej.**
  - 3. Wartość księgowa aktywów netto i akcji Spółki Przejmującej.**
  - 4. Sposób ustalenia liczby akcji, które zostaną wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej.**
  - 5. Stosunek wymiany udziałów w kapitale zakładowym Kompanijnych Zakładów Remontowych „REMASZ” Sp. z o.o. na akcje w kapitale zakładowym HALDEX S.A.**
- V. Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej.**
- VI. Dzień, od którego akcje przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.**
- VII. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi Spółki Przejmowanej.**
- VIII. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane.**
- IX. Uzgodnienie Planu Połączenia.**
- X. Załączniki do Planu Połączenia.**

Kompanijne Zakłady Remontowe  
„REMASZ” sp. z o.o.  
p.o. PRZESZ ZARZĄDU

Wiesław Łyżek



## I.

### Podstawa przygotowania Planu Połączenia.

Niniejszy Plan Połączenia został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2019r., poz. 505, z późn. zm.) – zwana dalej: KSH, pomiędzy:

**HALDEX Spółka Akcyjna**, 40-951 Katowice, pl. Grunwaldzki 8-10,  
zwaną dalej: „Spółką Przejmującą”

a

**Kompanijnymi Zakładami Remontowymi „REMASZ” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, 44-100 Gliwice, ul. Jasna 31,  
zwaną dalej: „Spółką Przejmowaną”.

## II.

### Uczestnicy połączenia.

W połączeniu uczestniczą:

1. **HALDEX Spółka Akcyjna**, 40-951 Katowice, pl. Grunwaldzki 8-10,  
zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000082738,  
REGON 000025141,  
NIP 634-012-87-13,

kapitał zakładowy wg stanu na dzień 01.09.2019 r. wynosi: 519.010,00 zł, kapitał wpłacony: 519.010,00 zł, dzieli się na 6106 akcji o wartości nominalnej 85 zł każda.

Jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej jest:

HOLDING KW Sp. z o.o. ul. Powstańców 30, Katowice, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000684374, kapitał zakładowy: 5.000,00 zł, REGON 367796977, NIP 954-277-99-35.

2. **Kompanijne Zakłady Remontowe „REMASZ” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, 44-100 Gliwice, ul. Jasna 31,  
zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000018525,  
NIP 631-126-88-25,  
REGON 273070026,

kapitał zakładowy wg stanu na dzień 01.09.2019 r. wynosi: 3.429.000,00 zł, dzieli się na 6.858 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej jest:

HOLDING KW Sp. z o.o. ul. Powstańców 30, Katowice, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000684374, kapitał zakładowy: 5.000,00 zł, REGON 367796977, NIP 954-277-99-35.

## III.

### Sposób połączenia.

Połączenie w/w spółek zostanie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Kompanijnych Zakładów Remontowych „REMASZ” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana), na HALDEX

Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) w zamian za akcje, które HALDEX S.A. wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmowana w wyniku połączenia zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i w dniu wykreślenia z rejestru sądowego przestanie istnieć.

W wyniku połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 519.010,00 zł (pięćset dziewiętnaście tysięcy dziesięć złotych) o kwotę 23.035,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy tysiące trzydzieści pięć złotych) do łącznej kwoty 542.045,00 zł (słownie: pięćset czterdzieści dwa tysiące czterdzieści pięć złotych), poprzez wydanie 271 (słownie: dwustu siedemdziesięciu jeden) akcji nowej emisji serii „I” o wartości nominalnej 85,00 zł (słownie: osiemdziesiąt pięć złotych) każda.

#### IV.

##### **Stosunek wymiany udziałów na akcje.**

W celu ustalenia stosunku wymiany udziałów na akcje dokonano wyceny wartości bilansowej aktywów netto Spółki Przejmowanej. Wartość majątku Spółki Przejmowanej oraz stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej zostały ustalone na dzień 01.09.2019 r. przy zastosowaniu takich samych metod wyceny oraz zasad obliczania ilości akcji, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

Stosunek wymiany udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej na akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej został ustalony w oparciu o wycenę wartości bilansowej aktywów netto, sporządzoną przez Pełnomocnika Zarządu HALDEX S.A. ds. przejęcia Kompanijnych Zakładów Remontowych „REMASZ” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Panią Joannę Czyż, na podstawie czego ustalono parytet wymiany: **0,03952**.

##### **1. Sposób ustalenia wartości bilansowej aktywów i udziałów Spółki Przejmowanej.**

Wyceny wartości bilansowej aktywów netto i udziałów Spółki Przejmowanej dokonano stosownie do postanowień ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks Spółek Handlowych.

Wycenę udziałów przeprowadzono na podstawie bilansu i rachunku zysków i strat na dzień 01.09.2019 r. sporządzonych przez Spółkę Przejmowaną.

Rozliczenie połączenia łączących się spółek będzie dokonane metodą łączenia udziałów, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat Spółki Przejmującej według ich wartości księgowej, z odpowiednimi pozycjami bilansu i rachunku zysków i strat Spółki Przejmowanej, z wyłączeniem wzajemnych transakcji, według stanu na dzień połączenia.



2. **Wartość księgową aktywów netto i udziałów Spółki Przejmowanej wg stanu na dzień 01.09.2019 r. wynosi: 2.155.930,37 zł.**
3. **Wartość księgową aktywów netto i akcji Spółki Przejmującej wg stanu na dzień 01.09.2019 r. wynosi: 48.576.813,49 zł.**
4. **Sposób ustalenia liczby akcji, które zostaną wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej.**

Ustalono, że podstawą do obliczenia ilości akcji, które zostaną wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej będzie wartość bilansowa udziałów Spółki Przejmowanej i wartość bilansowa jednej akcji Spółki Przejmującej.

W ten sposób obliczony parytet wymiany stanowi podstawę przeliczenia ilości posiadanych udziałów Spółki Przejmowanej na nowe akcje, wydane przez Spółkę Przejmującą.

Z uwagi na nieistotną wartość części ułamkowych udziałów, powstałych w wyniku zastosowania parytetu, kwoty wynikające z zaokrąglenia ilości udziałów do części całkowitych udziałów rozliczone zostaną na kapitał zapasowy.

Występujące części ułamkowe udziałów poniżej jedności będą zaokrąglane w następujący sposób: te poniżej 0,5 zostaną zaokrąglone w dół, a te równe i wyższe od 0,5 w górę.

5. **Stosunek wymiany udziałów w kapitale zakładowym Kompanijnych Zakładów Remontowych „REMASZ” Sp. z o.o. na akcje w kapitale zakładowym HALDEX S.A.**

Stosunek wymiany udziałów wynosi: 0,03952.

HALDEX S.A. za 6.858 (słownie: sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt osiem) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej wyda 271 (słownie: dwieście siedemdziesiąt jeden) akcji w kapitale zakładowym HALDEX S.A. następującym wspólnikom, w następujących ilościach: HOLDING KW Sp. z o.o. – 271 akcji serii „I”.

## V.

### **Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej.**

Liczbę nowych akcji ustalono w wyniku podzielenia wartości bilansowej jednego udziału Spółki Przejmowanej przez wartość bilansową jednej akcji Spółki Przejmującej na dzień 01.09.2019 r., a uzyskanym parytetem wymiany przeliczono udziały Spółki Przejmowanej. Uzyskana z wymiany ilość akcji podlegała zaokrągleniu do najbliższej liczby całkowitej.

## VI.

### **Dzień, od którego akcje przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.**

Nowe akcje będą uczestniczyć w dywidendzie Spółki Przejmującej począwszy od dnia 1 stycznia 2020 r., tj. za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2020 r.



## VII.

### **Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.**

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych praw udziałowcom Spółek przejmowanych lub innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.

## VIII.

### **Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane.**

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu.

## IX.

### **Uzgodnienie Planu Połączenia.**

Zgodnie z art. 498 KSH, Plan Połączenia został przyjęty uchwałami Zarządów Spółek w dniu 25.09.2019 r.

## X.

### **Załączniki:**

Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia HALDEX S.A. w sprawie połączenia i zmiany Statutu Spółki - Załącznik nr 1.
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia i zmiany Umowy Spółki - Załącznik nr 2.
- 3) Projekt zmian Statutu Spółki - Załącznik nr 3.
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 września 2019 roku - Załącznik nr 4.
- 5) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2019 roku - Załącznik nr 5.
- 6) Oświadczenie Spółki Przejmującej o stanie księgowym na dzień 01.09.2019 roku - Załącznik nr 6.
- 7) Oświadczenie Spółki Przejmowanej o stanie księgowym na dzień 01.09.2019 roku - Załącznik nr 7.

Kompanijne Zakłady Remontowe  
„REM ASZ” S.P. z o.o.  
p.o. PREZYS ZARZĄDU

Wiesław Hyżak

Wiceprezes Zarządu

mgr Janusz T. Chrobak

PREZES ZARZĄDU

mgr Bogdan Leśniowski