

PLAN POŁĄCZENIA

SPÓŁEK

**ARENT CAPITAL HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ
W WARSZAWIE**

oraz

AGRO ARTIM ELEWATORY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W MŁAWIE

03 marzec 2025 r. Warszawa

PLAN POŁĄCZENIA

ARENT CAPITAL HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

oraz

AGRO ARTIM ELEWATORY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W MŁAWIE

Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony w dniu 03 marca 2025 r. r., stosownie do treści art. 498 i 499 ustawy z 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18, dalej: „KSH”) przez Zarządy spółek:

1. ARENT CAPITAL HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej nr 43A, lok. 138, 00-855 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000622593, o kapitale zakładowym w wysokości 245.649.900 zł, NIP 5252662111, REGON 364673607 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”);

oraz

2. AGRO ARTIM ELEWATORY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Mławie przy ul. Grzebskiego 10, 06-500 Mława, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 000671409, o kapitale zakładowym w wysokości 22.943.200 zł, NIP 5792261373, REGON 366919254, (dalej: „**Spółka Przejmowana**”);

(Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”).

Zważywszy, że:

- I. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej;
- II. Spółki uczestniczące w procesie połączenia są spółkami, które na skutek transakcji na wyższych szczeblach swoich grup kapitałowych zaczęły od 2017r. należeć do tej samej grupy kapitałowej i zamierzają one dokonać połączenia w celu optymalizacji prowadzenia działalności gospodarczej (w tym redukcji kosztów związanych z funkcjonowaniem Spółki Przejmowanej, jako osobnego podmiotu), ujednolicenia sposobu identyfikowania produktów oraz integracji i uproszczenia struktury organizacyjnej;
- III. Spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają połączyć się w trybie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6 KSH, a w konsekwencji:
 - 1) Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji,
 - 2) majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą na zasadach sukcesji uniwersalnej, tj. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
 - 3) połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Spółki uczestniczące w procesie połączenia ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

§ 1. Typ, Firma i siedziba każdej z łączących się Spółek.

Połączeniu podlegają:

- 1) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prowadząca działalność gospodarczą pod firmą ARENT CAPITAL HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie, jako Spółka Przejmująca, oraz
- 2) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prowadząca działalność gospodarczą pod firmą AGRO ARTIM ELEWATORY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Mławie, jako Spółka Przejmowana.

§ 2. Sposób połączenia, jego podstawa prawna i przeprowadzenie procesu połączenia.

1. Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej (dalej: „**Dniem Połączenia**”).
2. Połączenie Spółek nastąpi w trybie uproszczonym z art. 516 KSH, na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętej w trybie art. 506 KSH, której wzór stanowi Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.
3. W wyniku połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
4. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz że stosuje się uproszczony tryb połączenia spółek:
 - a) nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek uzasadniające połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;
 - b) Zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;
 - c) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH (w zw. z art. 516 § 5 i 6 KSH);
 - d) Połączenie zostanie zrealizowane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, jak również nie przewiduje się innych zmian umowy Spółki Przejmującej, a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
 - e) w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 6 KSH oraz wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz, że połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w konsekwencji czego Plan Połączenia nie zawiera elementów o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów, zasad przyznania udziałów oraz wskazania dnia od którego nowe udziały będą uczestniczyć w zysku.
5. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

§ 3. Prawa, które mają być przyznane wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej / szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek i innych osób uczestniczących w połączeniu.

1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.
2. Zarządy łączących się Spółek oświadczają, że brak jest osób, którym przysługują szczególne uprawnienia w Spółce Przejmowanej.
3. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że nie planuje się przyznania żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek, jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 4. Skutki połączenia.

1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest obecnie (jak również będzie w Dniu Połączenia) jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. Połączenie spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w umowie Spółki Przejmującej.
4. Wobec postanowień ust. 2. i 3. niniejszego paragrafu, umowa Spółki Przejmującej pozostanie niezmieniona.

§ 5. Ustalenia Wartości Spółki Przejmowanej.

W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikom Spółki Przejmującej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej.

Wycena majątku Spółki Przejmowanej następuje według wartości księgowej, na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 31-12-2024 roku. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej przez jedynego wspólnika tej spółki, czyli Spółkę Przejmującą.

§ 6. Zgody i zezwolenia.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca i Spółką Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej oraz mając na uwadze treść art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Żadna ze spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

§ 7. Ogłoszenie Planu Połączenia

Zarządy obu Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym na podstawie art. 500 § 21 KSH Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych łączących się Spółek:

a) Spółki przejmującej: <http://ac-holding.pl>

b) Spółki przejmowanej: <http://agroartim.pl>

§ 8. Egzemplarze Planu Połączenia.

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej z łączących się spółek oraz dwa egzemplarze dla sądów rejestrowych.

Załączniki:

1. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia Spółek;
2. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31-12-2024 r.;
3. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31-12-2024 r.;
4. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31-12-2024 r.;

Spółka Przejmująca:

Spółka Przejmowana:

UCHWAŁA NR [...]

NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O. Z DNIA [DATA] W PRZEDMIOCIE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O., z siedzibą w Mławie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000671409, działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym podejmuje uchwałę w przedmiocie połączenia spółek.

§ 1. Połączenie spółek

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia o połączeniu spółki AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O. (Spółka Przejmowana) ze spółką ARENT CAPITAL HOLDING SP. Z O.O. (Spółka Przejmująca), z siedzibą w Warszawie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000622593.
2. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

§ 2. Podstawa prawna i Plan Połączenia

1. Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH, w trybie uproszczonym, jako że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej.
2. Zgromadzenie Wspólników zatwierdza Plan Połączenia uzgodniony 3 marca 2025 r. pomiędzy obiema Spółkami.
3. Połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a wspólnikom Spółki Przejmowanej nie są przyznawane nowe udziały w Spółce Przejmującej.

§ 3. Zobowiązanie Zarządu

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników upoważnia Zarząd do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały, w tym do podpisania i złożenia wniosku o wpis połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS.
2. W dniu wpisu połączenia do KRS Spółka Przejmowana zostaje wykreślona z rejestru przedsiębiorców, a jej prawa i obowiązki przechodzą na Spółkę Przejmującą zgodnie z art. 494 KSH.

§ 4. Postanowienia końcowe

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Uchwała zostaje podjęta jednomyślnie / większością głosów [należy wskazać właściwą opcję].

Podpisy Wspólników:

Podpisy Zarządu:

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 R.

I. Wprowadzenie

Na potrzeby połączenia spółek **AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O.** (Spółka Przejmowana) oraz **ARENT CAPITAL HOLDING SP. Z O.O.** (Spółka Przejmująca), dokonuje się ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej według stanu na dzień **31 grudnia 2024 r.**

II. Podstawa prawna

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej dokonane zostało na podstawie **bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r.**, zgodnie z:

- art. 499 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych,
- przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 120),

III. Składniki majątku Spółki Przejmowanej

Na podstawie ksiąg rachunkowych oraz bilansu na dzień **31 grudnia 2024 r.**, wartość majątku Spółki Przejmowanej przedstawia się następująco:

Pozycja	Wartość (PLN)
Aktywa trwale	2 471 650,55
Aktywa obrotowe	20 147 214,51
Kapitał własny	18 742 857,09
Zobowiązania krótko- i długoterminowe	3 876 007,97
Suma aktywów netto	22 618 865,06

IV. Metoda wyceny

Majątek Spółki Przejmowanej został wyceniony według wartości księgowej na podstawie bilansu oraz zestawienia aktywów i pasywów na dzień **31 grudnia 2024 r.**

V. Potwierdzenie zgodności danych

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że przedstawione powyżej dane odzwierciedlają rzeczywisty stan majątkowy Spółki Przejmowanej na dzień 31 grudnia 2024 r. i są zgodne z jej księgami rachunkowymi.

VI. Podpisy Zarządu

W imieniu **AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O.:**

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 R.

I. Wprowadzenie

Na potrzeby połączenia spółek **AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O.** (Spółka Przejmowana) oraz **ARENT CAPITAL HOLDING SP. Z O.O.** (Spółka Przejmująca), Zarząd Spółki Przejmowanej, działając zgodnie z **art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych**, niniejszym przedstawia informacje o stanie księgowym Spółki na dzień **31 grudnia 2024 r.**

II. Podstawa prawna

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej dokonane zostało na podstawie **bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r.**, zgodnie z:

- **art. 499 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych,**
- przepisami **ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 120),**

III. Składniki majątku Spółki Przejmowanej

Na podstawie ksiąg rachunkowych oraz bilansu na dzień **31 grudnia 2024 r.**, wartość majątku Spółki Przejmowanej przedstawia się następująco:

Pozycja	Wartość (PLN)
Aktywa trwałe	2 471 650,55
Aktywa obrotowe	20 147 214,51
Kapitał własny	18 742 857,09
Zobowiązania krótko- i długoterminowe	3 876 007,97
Suma aktywów netto	22 618 865,06

IV. Metoda wyceny

Majątek Spółki Przejmowanej został wyceniony według wartości księgowej na podstawie bilansu oraz zestawienia aktywów i pasywów na dzień **31 grudnia 2024 r.**

V. Potwierdzenie zgodności danych

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że przedstawione powyżej dane odzwierciedlają rzeczywisty stan majątkowy Spółki Przejmowanej na dzień 31 grudnia 2024 r. i są zgodne z jej księgami rachunkowymi.

VI. Podpisy Zarządu

W imieniu **AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O.:**

—

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 R.

I. Wprowadzenie

Na potrzeby połączenia spółek **ARENT CAPITAL HOLDING SP. Z O.O.** (Spółka Przejmująca) oraz **AGRO ARTIM ELEWATORY SP. Z O.O.** (Spółka Przejmowana), Zarząd Spółki Przejmującej, działając zgodnie z **art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych**, niniejszym przedstawia informacje o stanie księgowym Spółki na dzień **31 grudnia 2024 r.**

II. Podstawa prawna

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej dokonane zostało na podstawie **bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r.**, zgodnie z:

- **art. 499 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych,**
- **przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 120),**

III. Składniki majątku Spółki Przejmowanej

Na podstawie ksiąg rachunkowych oraz bilansu na dzień **31 grudnia 2024 r.**, wartość majątku Spółki Przejmującej przedstawia się następująco:

Pozycja	Wartość (PLN)
Aktywa trwałe	51 946 617,37
Aktywa obrotowe	183 116 566,60
Kapitał własny	228 492 620,79
Zobowiązania krótko- i długoterminowe	6 570 563,18
Suma aktywów netto	235 063 183,97

IV. Metoda wyceny

Majątek Spółki Przejmującej został wyceniony według wartości księgowej na podstawie bilansu oraz zestawienia aktywów i pasywów na dzień **31 grudnia 2024 r.**

V. Potwierdzenie zgodności danych

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że przedstawione powyżej dane odzwierciedlają rzeczywisty stan majątkowy Spółki Przejmującej na dzień 31 grudnia 2024 r. i są zgodne z jej księgami rachunkowymi.

VI. Podpisy Zarządu

W imieniu **ARENT CAPITAL HOLDING SP. Z O.O.:**
