

Plan Połączenia
Spółki Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółki Akcyjnej z siedzibą w
Wasilkowie (KRS: 0000046112) – Spółka Przejmująca
oraz Spółki PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie (KRS: 0000011846)
– Spółka Przejmowana
z dnia 8 sierpnia 2022 roku
(połączenie przez przejęcie)

Zarząd Fabryki Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Wasilkowie oraz Zarząd PODLASKIEGO TOWARZYSTWA FINANSOWO – INWESTYCYJNEGO Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie („**Spółki Uczestniczące**”), informują, że planowane jest połączenie Spółek Uczestniczących, w ten sposób, że Spółka Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie jako Spółka Przejmująca przejmie Spółkę PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie jako Spółkę Przejmowaną w trybie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 491 § 1 w zw. z art. 498 i następne oraz w zw. z art. 515 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity z dnia 9 czerwca 2022 r., Dz.U. z 2022 r. poz. 1467 ze zm., dalej jako KSH), to jest przez przeniesienie całego majątku spółki (przejmowanej) na inną spółkę (przejmującą) za udziały lub akcje, które spółka przejmująca przyznaje wspólnikom spółki przejmowanej (**połączenie się przez przejęcie**).

W związku z opisanym powyżej zamiarem połączenia przez przejęcie, w dniu 8 sierpnia 2022 r. Zarząd Fabryki Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Wasilkowie oraz Zarząd PODLASKIEGO TOWARZYSTWA FINANSOWO – INWESTYCYJNEGO Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie, działając na podstawie przepisu art. 498 oraz art. 499 KSH, uzgodniły i sporządziły niniejszy Plan Połączenia Spółek (**„Plan Połączenia”**).

1. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek

W połączeniu uczestniczą:

Spółka Przejmująca: Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie, ul. Nadrzeczna 22, 16 – 010 Wasilków, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000046112, akta rejestrowe w Sądzie Rejonowym w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer NIP: 5420202322, REGON: 050504457.

Spółka Przejmowana: PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie, ul. Nadrzeczna 22, 16 – 010 Wasilków, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000011846, akta rejestrowe w Sądzie Rejonowym w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer NIP: 5422673758, REGON: 050694883.

2. Sposób łączenia:

Połączenie Spółek Uczestniczących zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 498 i następne oraz w zw. z art. 515 § 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie tzw. „połączenia odwrotnego”, polegającego na przejęciu spółki dominującej przez spółkę zależną, czyli przejęciu spółki matki, tj. PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie posiadającej 100% akcji w spółce córce, tj. Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie przez tę właśnie spółkę córkę. W efekcie tego rodzaju połączenia, spółka córka wejdzie w posiadanie całego majątku swojej spółki matki, w tym w posiadanie swoich własnych akcji.

Z uwagi na to, że Spółka Przejmowana jako Spółka dominująca posiada wszystkie akcje Spółki Przejmującej jako Spółki zależnej, połączenie Spółek Uczestniczących zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej stosownie do art. 515 § 1 KSH. W rezultacie dojdzie do nabycia przez spółkę zależną, będącą zarazem Spółką Przejmującą, swoich własnych akcji, stanowiących jedyny składnik majątku Spółki Przejmowanej, w drodze sukcesji uniwersalnej, zgodnie art. 362 § 1 pkt 3 KSH, zaś stosownie do art. 515 § 1 KSH, Spółka Przejmująca przyzna wspólnikom Spółki Przejmowanej akcje

własne, które nabędzie w wyniku połączenia z tą spółką, a które stanowią cały majątek Spółki Przejmowanej.

Połączenie nie wymaga postępowania przez Urzędem Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Zgodnie bowiem z art. 14 pkt 5 Ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. Dz. U. 2021, poz. 275 z późn. zm.), zgłoszenie zamiaru koncentracji przedsiębiorców jest wyłączone, w przypadku koncentracji przedsiębiorców należących do jednej grupy kapitałowej.

W wyniku połączenia:

- 1) Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji i wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego,
- 2) Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
- 3) Wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej przejdą lub zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej.

Zgodnie z art. 500 § 1 KSH, Plan Połączenia zostanie zgłoszony do Sądów Rejestrowych Spółek Uczestniczących.

Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – <http://www.biruna.com.pl/> oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej – <http://www.ptfi-wasilkow.pl>

Plan Połączenia będzie udostępniony do publicznej wiadomości nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których mają być podjęte uchwały o połączeniu, aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu.

Zgodnie z art. 493 § 2 KSH, Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej, tj. jej rozwiązania bez przeprowadzenia likwidacji.

Zgodnie z art. 503¹ KSH, z uwagi na fakt, że wszyscy wspólnicy każdej z łączących się spółek wyrazili zgodę, nie jest wymagane:

- 1) sporządzenie sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, tj. sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza uzasadniającego stosunek wymiany udziałów lub akcji,
- 2) udzielanie informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH, tj. udzielenia informacji pozostałym spółkom tak, aby mogły one poinformować zgromadzenia wspólników albo walne zgromadzenia, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu,
- 3) badanie planu połączenia przez biegłego i jego opinia.

3. Stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat; Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej

W ramach przejęcia Spółki PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie jako Spółki Przejmowanej przez Spółkę Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie jako Spółkę Przejmującą, Spółka Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie wejdzie w posiadanie całego majątku Spółki PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie, w tym w posiadanie swoich własnych akcji (które przed połączeniem miała Spółka PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie).

Następnie Spółka Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie wyda te akcje wspólnikom Spółki PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie w ramach realizacji procesu Połączenia Spółek.

W rezultacie powyższego, w wyniku przeprowadzonego Połączenia, wspólnicy Spółki Przejmowanej będą posiadać 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tj.

216.000 akcji o wartości nominalnej 3,38 złotych każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 730.080,00 złotych.

Mając na względzie, że całość akcji Spółki Przejmującej jest własnością Spółki Przejmowanej, za stosunek wymiany akcji przejęto proporcje w udziałach Spółki Przejmowanej, jakie na datę Połączenia będzie posiadał każdy ze wspólników Spółki Przejmowanej. W takiej, identycznej proporcji każdy ze wspólników Spółki Przejmowanej otrzyma Akcje w Spółce Przejmującej.

Na dzień 01.08.2022 Wspólnikami Spółki Przejmowanej są:

1. Leszek Czemieli posiadający 467 udziałów, co stanowi 33,33% w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,
2. Wiktor Gryko posiadający 350 udziałów, co stanowi 24,98% w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,
3. Bogdan Fiłonowicz posiadający 287 udziałów, co stanowi 20,49% w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,
4. Mirosław Fiłonowicz posiadający 180 udziałów, co stanowi 12,85% w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,
5. Igor Gryko posiadający 117 udziałów, co stanowi 8,35% w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

Biorąc pod uwagę powyższe, stosunek wymiany Akcji i struktura akcjonariatu w Spółce Przejmującej będą przedstawiać się następująco:

1. Leszek Czemieli będzie posiadał 72.000 akcji serii 1 o numerze 00000001 - 00072000, o łącznej wartości nominalnej akcji 243.360,00 złotych, co stanowi 33,33% w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej,
2. Wiktor Gryko będzie posiadał 53.961 akcji serii 1 o numerze 00072001 – 00125961, o łącznej wartości nominalnej akcji 182.388,18 złotych, co stanowi 24,98% w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej,
3. Bogdan Fiłonowicz będzie posiadał 44.248 akcji serii 1 o numerach 00125962 - 00146000, 00295001 - 00319209, o łącznej wartości nominalnej akcji 149.558,24 złotych, co stanowi 20,49% w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej,

4. Mirosław Fiłonowicz będzie posiadał 27.752 akcji serii 1 o numerze 00319210 - 00346961, o łącznej wartości nominalnej akcji 93.801,76 złotych, co stanowi 12,85% w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej,
5. Igor Gryko będzie posiadał 18.039 akcji serii 1 o numerze 00346962 - 00365000, o łącznej wartości nominalnej akcji 60.971,82 złotych, co stanowi 8,35% w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

Wycenę Spółek Uczestniczących sporządzono w następujący sposób:

- wycenę Spółki Przejmującej sporządzono w oparciu o metodę księgową – metodę wartości aktywów netto,
- wycenę Spółki Przejmowanej sporządzono w oparciu o metodę księgową – metodę wartości aktywów netto.

Podstawę oszacowania wartości księgowej aktywów netto stanowią bilanse Spółek Uczestniczących, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności KSH oraz Ustawą o rachunkowości.

Nie przewiduje się dopłat.

4. Dzień, od którego akcje z połączenia uprawniają do udziału w zysku Spółki Przejmującej

Akcje przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej uczestniczą w zyskach Spółki Przejmującej od pierwszego dnia roku obrachunkowego, w którym Połączenie zostanie zarejestrowane.

5. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

Nie przewiduje się takich praw.

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

Nie przewiduje się takich szczególnych korzyści.

7. Zmiana Statutu Spółki Przejmującej

Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 § 1 zd. 2 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz z uwagi na to, że Połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w Statucie Spółki Przejmującej, Statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w wyniku przeprowadzonego procesu Połączenia.

8. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zawarte jest w Załączniku Nr 3 do Planu Połączenia.

9. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej

1. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej, zawierające informacje o stanie księgowym spółki na dzień 01.07.2022 r., stanowi Załącznik Nr 4 do Planu Połączenia.
2. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej, zawierające informacje o stanie księgowym spółki na dzień 01.07.2022 r., stanowi Załącznik Nr 5 do Planu Połączenia.

10. Postanowienia pozostałe

Plan Połączenia nie będzie podlegał ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek Uczestniczących, zgodnie z przepisem art. 500 §2¹ KSH, tj.:

1. Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna - <http://www.biruna.com.pl/>
2. PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie - <http://www.ptfi-wasilkow.pl>

Wszystkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze Spółek Uczestniczących.

Załączniki:

- 1) Załącznik nr 1 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie o połączeniu spółek,
- 2) Załącznik nr 2 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” Spółka Akcyjna z siedzibą w Wasilkowie,
- 3) Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie według stanu na dzień 01.07.2022 r.,
- 4) Załącznik nr 4 – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Fabryka Wyrobów Runowych „BIRUNA” S. A. sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.07.2022 r.,
- 5) Załącznik nr 5 – oświadczenie, zawierające informacje o stanie księgowym PODLASKIE TOWARZYSTWO FINANSOWO – INWESTYCYJNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wasilkowie sporządzoną dla celów połączenia na dzień 01.07.2022 r.

**Zarząd Fabryka Wyrobów Runowych
„BIRUNA” S. A.:**

PREZES ZARZĄDU

Leszek Czemieli

Leszek Czemieli – Prezes Zarządu

**Zarząd PODLASKIE TOWARZYSTWO
FINANSOWO – INWESTYCYJNE Sp. z o.o.:**

Bogdan Filonowicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Bogdan Filonowicz – Członek Zarządu

**DYREKTOR
SPRZEDAŻY I MARKETINGU**

Mirosław Kościuk
Członek Zarządu

Mirosław Kościuk – Członek Zarządu