

## **PLAN POŁĄCZENIA**

### **MAKARONY POLSKIE SPÓŁKA AKCYJNA Z ABAK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Plan połączenia spółki akcyjnej pod firmą Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie ze spółką z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie sporządzony w dniu 30 stycznia 2008 roku przez Zarządy obu Spółek.

Zważywszy na zgodny zamiar połączenia Spółek Makarony Polskie Spółka Akcyjna i ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością poprzez inkorporację ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do Makarony Polskie Spółka Akcyjna, realizując obowiązek wynikający z art. 498 i art. 499 Kodeksu spółek handlowych, Zarządy obu łączących się Spółek przedstawiają przyjęty plan połączenia:

#### **I. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek**

##### Spółka przejmująca:

Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, spółka publiczna w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.), wpisana do Rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000212001, o kapitale zakładowym 26.756.463 zł (dwadzieścia sześć milionów siedemset pięćdziesiąt sześć tysięcy czterysta sześćdziesiąt trzy złote) wpłaconym w całości.

##### Spółka przejmowana:

ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie, wpisana do Rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000120346, o kapitale zakładowym 1.980.000 zł (jeden milion dziewięćset osiemdziesiąt tysięcy złotych). Całość udziałów posiada jedyny wspólnik, którym jest spółka przejmująca Makarony Polskie Spółka Akcyjna w Rzeszowie.

#### **II. Sposób łączenia**

Połączenie będzie dokonane zgodnie z art. 492 §1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (łączenie poprzez przejęcie) poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej, tj. ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie, na spółkę przejmującą, tj. Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie.

Z uwagi na to, że spółka przejmująca Makarony Polskie Spółka Akcyjna posiada wszystkie udziały spółki przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 §1 Kodeksu spółek handlowych, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej.

### **III. Stosunek wymiany udziałów**

Ponieważ wszystkie udziały spółki przejmowanej posiada jedyny wspólnik, którym jest spółka przejmująca, Makarony Polskie Spółka Akcyjna w Rzeszowie, połączenie przeprowadzone zostaje w trybie art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, tj.

- a) bez wydania akcji spółki przejmującej wspólnikowi spółki przejmowanej,
- b) bez określania w planie połączenia stosunku wymiany udziałów spółki przejmowanej na akcje spółki przejmującej,
- c) bez określania w planie połączenia zasad dotyczących przyznania akcji w spółce przejmującej,
- d) bez określania w planie połączenia dnia, od którego akcje spółki przejmującej wydane wspólnikowi spółki przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej.

Z uwagi na fakt, że połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 §1 Kodeksu spółek handlowych, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej oraz że połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie spółki przejmującej, statut spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna w Rzeszowie nie zostaje zmieniony w związku z połączeniem spółek. Z tego względu wymagania art. 499 §2 pkt 2 dotyczącego załączenia do planu połączenia projektu zmian statutu spółki przejmującej nie stosuje się.

### **IV. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej**

W związku z połączeniem przez przejęcie spółki ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Częstochowie, nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w spółce przejmującej.

Wymagania dotyczące przyznania dla osób szczególnie uprawnionych w spółce przejmowanej - ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, na podstawie art. 511 Kodeksu spółek handlowych, szczególnych uprawnień w spółce przejmującej nie mają zastosowania, ponieważ przywileje w spółce przejmowanej przysługują jednemu wspólnikowi – Makarony Polskie Spółka Akcyjna w Rzeszowie, a jednocześnie Makarony Polskie Spółka Akcyjna jako spółka przejmująca nie emituje nowych akcji w związku z połączeniem spółek.

### **V. Szczególne korzyści dla Członków Organów Spółek przejmowanej i przejmującej oraz innych osób uczestniczących w połączeniu**

W związku z połączeniem spółki przejmowanej - ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie i spółki przejmującej, tj. Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów spółki przejmowanej i spółki przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

**VI. Daty posiedzeń Zgromadzenia Wspólników ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Walnego Zgromadzenia Makarony Polskie Spółka Akcyjna zatwierdzających połączenie**

Zgromadzenie Wspólników ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Walne Zgromadzenie Makarony Polskie Spółka Akcyjna zostaną zwołane w celu wyrażenia zgody na połączenie oraz zatwierdzenia połączenia w możliwie szybkim terminie po spełnieniu wszelkich wymagań proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.

Do planu połączenia załączono:

1. Projekty uchwał Walnego Zgromadzenia Makarony Polskie Spółka Akcyjna i Zgromadzenia Wspólników ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dotyczących połączenia spółek – Załącznik nr 1
2. Ustalenia wartości majątku spółek podlegających połączeniu na dzień 1 grudnia 2007 r. – Załącznik nr 2
3. Oświadczenia o stanie księgowym sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2007 r. – Załącznik nr 3

Niniejszy plan połączenia został podpisany w Rzeszowie dnia 30 stycznia 2008 r.

.....  
Makarony Polskie S.A.

.....  
Abak Sp. z o.o.

Załącznik 1

PROJEKTY UCHWAŁ POŁĄCZENIOWYCH

I. Projekt uchwały spółki przejmującej – Makarony Polskie Spółka Akcyjna

Uchwała nr ... z dnia ..... r.

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Makarony Polskie Spółka Akcyjna w Rzeszowie w sprawie połączenia Spółki jako spółki przejmującej z ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Częstochowie jako spółką przejmowaną przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę Makarony Polskie Spółka Akcyjna

Na podstawie §16 pkt 1 lit. f Statutu Spółki oraz art. 492 §1 pkt 1 i art. 506 Kodeksu Spółek Handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Makarony Polskie Spółka Akcyjna podjęło następującą uchwałę:

§1

Uchwała się połączenie Spółki Makarony Polskie Spółka Akcyjna, jako spółki przejmującej, ze spółką ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie, jako spółką przejmowaną, przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą.

§2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyraża zgodę na plan połączenia Spółki Makarony Polskie Spółka Akcyjna jako spółki przejmującej ze spółką ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie, jako spółką przejmowaną, z dnia 30 stycznia 2008 r. określający tryb i zasady połączenia, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§3

Z uwagi na fakt, że jedynym wspólnikiem spółki ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, uprawnionym do wszystkich 1.980 udziałów o wartości nominalnej 1.980.000 zł, reprezentujących 100% kapitału zakładowego spółki Abak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jest Spółka Makarony Polskie Spółka Akcyjna połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. art. 515 §1 oraz 516 §6 Kodeksu spółek handlowych tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Makarony Polskie Spółka Akcyjna oraz bez wymiany udziałów spółki ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jako spółki przejmowanej, na akcje w kapitale zakładowym Spółki Makarony Polskie Spółka Akcyjna jako spółki przejmującej.

#### §4

Ponieważ połączenie zostaje przeprowadzone stosownie do art. 515 §1 Kodeksu spółek handlowych, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej i nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie spółki przejmującej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Makarony Polskie Spółka Akcyjna wyraża zgodę na to, że statut spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie nie zostaje zmieniony w związku z połączeniem spółek.

#### §5

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Makarony Polskie Spółka Akcyjna do podjęcia wszelkich czynności mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa powyżej.

#### §6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przeprowadzono głosowanie w trybie jawnym.

Oddanych głosów ..., w tym:

Za: ...

Przeciw: ...

Wstrzymujących się: ...

## II. Projekt uchwały spółki przejmowanej ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Uchwała nr ... z dnia ..... r.

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie w sprawie połączenia Spółki jako spółki przejmowanej ze spółką Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie jako spółką przejmującą, przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę Makarony Polskie Spółka Akcyjna.

Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 Kodeksu spółek handlowych, oraz §15 pkt 2 Umowy Spółki, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Częstochowie podjęło następującą uchwałę:

### §1

Uchwała się połączenie Spółki jako spółki przejmowanej ze spółką Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie jako spółką przejmującą, poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą Makarony Polskie Spółka Akcyjna.

### §2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na plan połączenia spółek Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie jako spółki przejmującej ze spółką ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jako spółką przejmowaną z dnia 30 stycznia 2008 r. określający tryb i zasady połączenia, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

### §3

Z uwagi na fakt, że połączenie zostaje przeprowadzone stosownie do art. 515 §1 Kodeksu spółek handlowych, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej oraz że połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie spółki przejmującej, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wyraża zgodę na to, że statut spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna w Rzeszowie nie zostaje zmieniony w związku z połączeniem spółek.

### §4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przeprowadzono głosowanie w trybie jawnym.

Oddanych głosów ..., w tym:

Za: ...

Przeciw: ...

Wstrzymujących się: ...

Załącznik 2

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁEK PODLEGAJĄCYCH POŁĄCZENIU

I. Ustalenie wartości majątku spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie na dzień 1 grudnia 2007 roku

Zarząd spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna, niniejszym oświadcza, że wartość księgowa majątku (aktywa netto) tej spółki na dzień 1 grudnia 2007 roku wynosi 57 649 101,39 zł, co znajduje odzwierciedlenie w bilansie Spółki sporządzonym na dzień 1 grudnia 2007 roku.

***Grzegorz Słomkowski***

Wiceprezes Zarządu  
Makarony Polskie S.A.

***Paweł Nowakowski***

Prezes Zarządu  
Makarony Polskie S.A.

30 stycznia 2008 roku

II. Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie na dzień 1 grudnia 2007 roku

Zarząd spółki przejmowanej ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, niniejszym oświadcza, że wartość księgowa majątku (aktywa netto) tej spółki na dzień 1 grudnia 2007 roku wynosi 3 287 363,90 zł, co znajduje odzwierciedlenie w bilansie Spółki sporządzonym na dzień 1 grudnia 2007 roku.

***Jacek Reksa***

Członek Zarządu  
Abak Sp. z o.o.

***Andrzej Boral***

Prezes Zarządu  
Abak Sp. z o.o.

30 stycznia 2008 roku



Załącznik 3

OŚWIADCZENIA O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁEK

I. Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie na dzień 1 grudnia 2007 roku

Zarząd spółki przejmującej Makarony Polskie Spółka Akcyjna niniejszym oświadcza, że na dzień 1 grudnia 2007 roku:

- ~ bilans spółki przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 72 155 058,36 zł,
- ~ bilans spółki przejmującej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) 57 649 101,39 zł,
- ~ bilans spółki przejmującej sporządzony na dzień 1 grudnia 2007 roku został sporządzony zgodnie z zasadami zamknięć rocznych (art. 28 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Dz. U. 1994 nr 121, poz. 591, ze zm.) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

**Grzegorz Słomkowski**

Wiceprezes Zarządu  
Makarony Polskie S.A.

**Paweł Nowakowski**

Prezes Zarządu  
Makarony Polskie S.A.

30 stycznia 2008 roku

II. Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie na dzień 1 grudnia 2007 roku

Zarząd spółki przejmowanej ABAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością niniejszym oświadcza, że na dzień 1 grudnia 2007 roku

- ~ bilans spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 10 304 201,37 zł,
- ~ bilans spółki przejmowanej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) 3 287 363,90 zł.
- ~ bilans spółki przejmowanej sporządzony na dzień 1 grudnia 2007 roku został sporządzony zgodnie z zasadami zamknięć rocznych (art. 28 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Dz. U. 1994 nr 121, poz. 591, ze zm.) przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

**Jacek Reksa**

Członek Zarządu  
Abak Sp. z o.o.

**Andrzej Boral**

Prezes Zarządu  
Abak Sp. z o.o.

30 stycznia 2008 roku