

# **PLAN POŁĄCZENIA**

UZGODNIONY POMIĘDZY

PROJPRZEM S.A. z siedzibą w Bydgoszczy

a

MAKRUM Project Management Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy

Bydgoszcz, dnia 25 sierpnia 2017r.

## Plan Połączenia spółek

PROJPRZEM S.A. z siedzibą w Bydgoszcz  
oraz  
MAKRUM Project Management Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy

### I. Wprowadzenie

Działając na podstawie art. 498 i art. 499 w związku z art. 516 § 4 kodeksu spółek handlowych (dalej ksh) Zarządy spółek:

PROJPRZEM S.A. z siedzibą w Bydgoszczy

MAKRUM Project Management Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy

uzgadniają Plan połączenia w/w spółek w następującym brzmieniu:

### II. Oznaczenie spółek uczestniczących w połączeniu

- PROJPRZEM S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (Spółka Przejmująca) przy ul. Bernardyńska 13, 85-029 Bydgoszcz, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000024679, płatnik VAT o numerze NIP: 554-023-40-98, Regon: 002524300, o kapitale zakładowym w wysokości 5.982.716 zł. Spółka jest spółką publiczną w rozumieniu ksh, notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- MAKRUM Project Management Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Spółka Przejmowana) przy ul. Fordońskiej 40, 85-719 Bydgoszcz zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000445383, płatnik VAT o NIP: 5542919914 i REGON 341374200, wysokość kapitału zakładowego 1.185.800 zł.

### III. Sposób połączenia

Połączenie nastąpi w trybie przewidzianym w art. 492 § pkt 1) ksh oraz art. 515 §1 ksh w związku art. 516 § 6 ksh poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej) oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej.

W związku z posiadaniem przez PROJPRZEM S.A. 100 % udziałów w MAKRUM Project Management Sp. z o.o. połączenie spółek nastąpi poprzez przejęcie w trybie uproszczonym, o którym mowa w art. 516 § 6 ksh.

1. Plan połączenia nie zawiera:
  - a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 499 §1 pkt 2 ksh);
  - b) zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej (art. 499 §1 pkt 3 ksh);
  - c) wskazania dnia, od którego akcje, o których mowa w pkt. b) powyżej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 §1 pkt 4 ksh);
2. Zarządy łączących się Spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego jego połączenie, podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne.
3. Nie jest wymagane badanie planu połączenia i sporządzenie opinii przez biegłego rewidenta.
4. Nie jest wymagane sporządzenie sprawozdania, o którym mowa w art. 311 – 312<sup>1</sup> ksh.

5. PROJPRZEM S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu ksh. Tym samym z uwagi na art. 516 §1 ksh wymagany będzie podjęcie uchwał w sprawie połączenia przez Walne Zgromadzenie PROJPRZEM S.A. oraz Zgromadzenie Wspólników MAKRUM Project Management Sp. z o.o.
6. PROJPRZEM S.A. zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe. Ponadto sprawozdanie finansowe PROJPRZEM S.A. zostało upublicznione i jest dostępne na stronie internetowej spółki pod adresem : [www.projprzem.com](http://www.projprzem.com).

W związku z tym nie jest wymagane dołączenie do planu połączenia oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia (art. 499 § 4 ksh).

IV. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 §1 pkt 6 ksh).

Nie przewiduje się szczególnych praw przyznanych przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej albowiem Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowanej, jednocześnie brak jest osób szczególnie uprawnionych.

V. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 §1 pkt 5 ksh).

Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Załączniki:

1. Projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PROJPRZEM S.A.;
2. Projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MAKRUM Project Management Sp. z o.o.;
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia;
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celu połączenia.

Zarząd Spółki Przejmowanej:

Zarząd Spółki Przejmującej

---

---

## **Załącznik nr 1**

### **do Planu Połączenia PROJPRZEM S.A. oraz MAKRUM Project Management Spółka z o.o.**

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PROJPRZEM S.A. o połączeniu Spółek

#### **Uchwała nr ... Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy PROJPRZEM S.A. z dnia ...**

w sprawie: połączenia Spółki (jako spółki przejmującej) ze spółką Makrum Project Management Spółka z o.o. (jako spółki przejmowanej)

##### **§ 1**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony przez Zarządy Spółki oraz spółki Makrum Project Management Spółka z o.o. („Spółka Przejmowana”) w dniu 25 sierpnia 2017 roku („Plan Połączenia”), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Spółki (jako spółki przejmującej) ze Spółką Przejmowaną (jako spółką przejmowaną) poprzez przeniesienie na Spółkę, jako jedyne go wspólnika, całego majątku Spółki Przejmowanej.

##### **§ 2**

1. Połączenie spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych został bezpłatnie i nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek pod adresem: [www.projprzem.com](http://www.projprzem.com) oraz [www.makrum.pl](http://www.makrum.pl)
2. Akcjonariusze Spółki zostali dwukrotnie poinformowani o zamiarze połączenia spółek w raportach bieżących Spółki z nr ..... z dnia ..... oraz nr ..... z dnia .....

##### **§ 3**

1. W związku z faktem, iż Spółka jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.
2. Połączenie spółek odbędzie się bez zmiany statutu Spółki.

##### **§ 4**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną.

##### **§ 5**

1. Nie przewiduje się szczególnych praw przyznanych przez Spółkę wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej albowiem Spółka jest jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowanej, jednocześnie brak jest osób szczególnie uprawnionych.
2. Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

## § 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

## **Załącznik nr 2**

### **do Planu Połączenia PROJPRZEM S.A. oraz MAKRUM Project Management Spółka z o.o.**

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MAKRUM Project Management Sp. z o.o.. o połączeniu Spółek

#### **Uchwała Nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia MAKRUM Project Management Spółka z o.o. z dnia ...**

w sprawie: połączenia PROJPRZEM Spółki Akcyjnej (jako spółki przejmującej) ze spółką Makrum Project Management Spółka z o.o. (jako spółki przejmowanej)

##### § 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników MAKRUM Project Management Sp. z o.o. (dalej Spółka) wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony przez Zarządy Spółki oraz spółki PROJPRZEM Spółka Akcyjna („Spółka Przejmująca”) w dniu 25 sierpnia 2017 roku („Plan Połączenia”), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Spółki (jako spółki przejmowanej) ze Spółką Przejmującą (jako spółką przejmującą) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą, jako jedynego wspólnika, całego majątku Spółki.

##### § 2

3. Połączenie spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych został bezpłatnie i nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek pod adresem: [www.projprzem.com](http://www.projprzem.com) oraz [www.makrum.pl](http://www.makrum.pl)
4. Wspólnik Spółki został dwukrotnie poinformowany o zamiarze połączenia spółek w dniu ..... oraz w dniu .....

##### § 3

3. W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.
4. Połączenie spółek odbędzie się bez zmiany statutu Spółki.

##### § 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą.

##### § 5

3. Nie przewiduje się szczególnych praw przyznanych przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce albowiem Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem w Spółce, jednocześnie brak jest osób szczególnie uprawnionych.
4. Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

### **Załącznik nr 3**

**do Planu Połączenia PROJPRZEM S.A. oraz MAKRUM Project Management Spółka z o.o.**

### **Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **MAKRUM Project Management Sp. z o.o.** z siedzibą w Bydgoszczy oświadcza, że wartość Spółki na dzień 01 lipca 2017r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 1.374.158,86 złotych, zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 4 do planu połączenia.



## Załącznik nr 4

### do Planu Połączenia PROJPRZEM S.A. oraz MAKRUM Project Management Spółka z o.o.

## Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu na dzień 01 lipca 2017 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku). Bilans został sporządzony na podstawie prowadzonych ksiąg zgodnie ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przedstawia sytuację majątkową spółki na dzień 01 lipca 2017 roku.

Aktywa	31.12.2016 r.	01.07.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>16 054 753,61</b>	<b>17 988 947,87</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>53 180,78</b>	<b>44 557,02</b>
1. Inne wartości niematerialne i prawne	53 180,78	44 557,02
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 626 885,15</b>	<b>12 574 519,53</b>
1. Środki trwałe	7 626 885,15	12 574 519,53
a) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	839 212,06	786 876,04
b) urządzenia techniczne i maszyny	6 470 172,65	11 297 370,30
c) środki transportu	75 500,00	73 075,02
d) inne środki trwałe	242 000,44	417 198,17
2. Środki trwałe w budowie	3 000 000,00	0,00
<b>III. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 072 106,72</b>	<b>4 119 008,17</b>
1. Długoterminowe aktywa finansowe	4 072 106,72	4 119 008,17
a) w jednostkach powiązanych	4 072 106,72	4 119 008,17
- udziały lub akcje	1 999 991,00	1 999 991,00
- udzielone pożyczki	2 029 619,72	2 076 521,17
- inne długoterminowe aktywa finansowe	42 496,00	42 496,00
<b>IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 302 580,96</b>	<b>1 250 863,15</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 426,16	140 288,35
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 233 154,80	1 110 574,80
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 982 602,90</b>	<b>11 897 869,87</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>646 339,85</b>	<b>845 044,48</b>
1. Materiały	42 014,51	36 590,27
2. Półprodukty i produkty w toku	601 664,48	751 637,38
3. Zaliczki na dostawy i usługi	2 660,86	56 816,83
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 239 316,67</b>	<b>2 258 436,54</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	187 153,55	162 246,56
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	187 153,55	162 246,56
- do 12 miesięcy	187 153,55	162 246,56

2. Należności od pozostałych jednostek	4 052 163,12	2 096 189,98
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 084 017,47	1 290 989,89
- do 12 miesięcy	3 084 017,47	1 290 989,89
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	868 685,89	730 307,63
c) inne	99 459,76	74 892,46
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 960 382,85</b>	<b>867 561,95</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 960 382,85	867 561,95
a) w jednostkach powiązanych	3 114 000,79	559 436,66
- udzielone pożyczki	3 114 000,79	559 436,66
b) w pozostałych jednostkach	42 004,77	108 329,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	42 004,77	108 329,89
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 804 377,29	199 795,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 804 377,29	199 795,40
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 136 563,53</b>	<b>7 926 826,90</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>28 037 356,51</b>	<b>29 886 817,74</b>

PASywa	31.12.2016 r.	01.07.2017 r.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 631 866,47</b>	<b>1 374 158,86</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 185 800,00	1 185 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 514 877,75	5 514 877,75
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	609 366,00	-3 068 811,26
IV. Zysk (strata) netto	-3 678 177,28	-2 257 707,63
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>24 405 490,04</b>	<b>28 512 658,88</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>347 866,05</b>	<b>1 059 841,72</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	125 802,64	578 892,56
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	208 063,41	459 949,18
- długoterminowa	42 478,02	131 998,62
- krótkoterminowa	165 585,39	327 950,56
3. Pozostałe rezerwy	14 000,00	20 999,98
- krótkoterminowa	14 000,00	20 999,98
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 941 114,14</b>	<b>4 841 792,52</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	24 294,56	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 916 819,58	4 841 792,52
a) kredyty i pożyczki	2 213 079,65	2 162 041,79
b) inne zobowiązania finansowe	2 703 739,93	2 679 750,73
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>19 110 318,23</b>	<b>21 446 664,96</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	5 510 178,04	5 944 548,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 820 178,04	1 202 509,06
- do 12 miesięcy	1 820 178,04	1 202 509,06
b) inne	3 690 000,00	4 742 039,16
2. Wobec pozostałych jednostek	13 600 140,19	15 502 116,74
a) kredyty i pożyczki	11 220 419,78	8 726 680,68
b) inne zobowiązania finansowe	571 260,72	1 719 540,87
c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 248 610,00	4 162 210,68
- do 12 miesięcy	1 248 610,00	4 162 210,68
d) zaliczki otrzymane na dostawy	189 250,00	0,00
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	183 318,27	537 400,55
f) z tytułu wynagrodzeń	185 485,25	347 500,87
g) inne	1 796,17	8 783,09
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 191,62</b>	<b>1 164 359,68</b>
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 191,62	1 164 359,68
- krótkoterminowe	6 191,62	1 164 359,68
<b>Suma pasywów</b>	<b>28 037 356,51</b>	<b>29 886 817,74</b>