

JABO MARM
Spółka Akcyjna
39-200 Dębica, Al. Wolności 330
NIP 872-21-84-752, REGON 149174890

JABO MARM
Sp. z o.o.
39-200 Dębica, Nagawczyńska 330
NIP 872-24-14-933, REGON 365748490

Nagawczyńska dnia, 30 grudnia 2016 r.

Plan połączenia przez przejęcie w trybie art.492 § 1 ust. 1)
uzgodniony w dniu 30.12.2016

dotyczący:

JABO MARM Spółka Akcyjna z siedzibą w Nagawczyźnie, adres: Nagawczyńska 330, 39-200 Dębica, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000221458, której akta przechowuje Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy: 1.047.800,00 zł, w całości opłacony, NIP 872-21-84-752, zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”, reprezentowaną przez: Filipa Bokotę – Prezesa Zarządu oraz Witolda Szczepaniaka – Członka Zarządu, oraz

JABO MARM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nagawczyźnie, adres: Nagawczyńska 330, 39-200 Dębica, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000644226, której akta przechowuje Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy: 14.500.200,00 zł, w całości opłacony, NIP 872-24-14-933, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”, reprezentowaną przez: Jacka Bokotę – Prezesa Zarządu oraz Dawida Bokotę – Wiceprezesa Zarządu

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany dnia 30 grudnia 2016 r. na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94 poz. 1037 ze zm., „KSH”), przez spółkę Jabo Marmi Spółka Akcyjna z siedzibą w Nagawczyźnie (zwana dalej: „**Jabo Marmi S.A.**” lub „**Spółka Przejmująca**”) oraz spółkę JABO MARM Sp. z o.o. z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nagawczyźnie (zwaną dalej: „**JABO MARM Sp. z o.o.**” lub „**Spółka Przejmowana**”) i zwanymi dalej łącznie „**Łączącymi się Spółkami**” lub „**Stronami**”.

W związku z zamiarem połączenia, łączące się Spółki uzgodniły plan połączenia o następującej treści:

I. DANE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK:

1. Jabo Marmi S.A. – Spółka Przejmująca

- a) **TYP:** spółka akcyjna wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII

Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS
0000221458

- b) **FIRMA:** Jabo Marmi Spółka Akcyjna
- c) **ADRES I SIEDZIBA:** 39-200 Dębica, Nagawczyzna 330
- d) **NIP:** 872-21-84-752
- e) **REGON:** 691766008
- f) **KAPITAŁ ZAKŁADOWY:** 1.047.800,00 zł (w całości wpłacony), na który składa się 3.224 akcji o wartości nominalnej 325 zł każda
- g) **ZARZĄD:**
 - Filip Bokota – Prezes Zarządu
 - Dawid Bokota – Wiceprezes Zarządu
 - Witold Szczepaniak – Członek Zarządu
 - Paweł Dąbrowski – Członek Zarządu

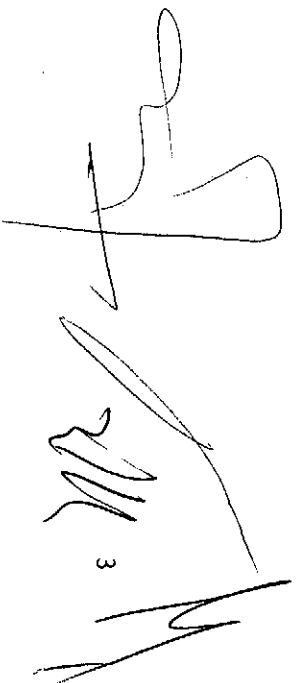
2. JABO MARM I Sp. z o.o. – Spółka Przejmowana

- a) **TYP:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000644226
- b) **FIRMA:** JABO MARM I Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- c) **ADRES I SIEDZIBA:** 39-200 Dębica, Nagawczyzna 330
- d) **NIP:** 872-241-49-33
- e) **REGON:** 365748490,
- f) **KAPITAŁ ZAKŁADOWY:** 14.500.200,00 zł, na który składa się 290.004 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy
- g) **ZARZĄD:**
 - Jacek Bokota – Prezes Zarządu
 - Filip Bokota – Wiceprezes Zarządu
 - Dawid Bokota – Wiceprezes Zarządu
 - Witold Szczepaniak – Członek Zarządu
 - Paweł Dąbrowski – Członek Zarządu



II. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

1. Połączenie ma zostać dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15.09.2000 r. kodeks spółek handlowych (dalej: „KSH”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki Jabo Marmi Sp. z o.o., jako Spółki Przejmowanej, na spółkę Jabo Marmi Spółka Akcyjna, jako Spółkę Przejmującą w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyda dotychczasowym wspólnikom Spółki Przejmowanej
2. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego na podstawie art. 493 § 1 KSH. Z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS właściwego według siedziby Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 493 § 2 KSH Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS.
3. Stosownie do art. 494 § 1 KSH, Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Na Spółkę Przejmującą z dniem połączenia przejdą w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.
4. Z dniem połączenia, zgodnie z art. 93 § 2 ordynacji podatkowej Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
5. Zgodnie z art. 506 § 1 KSH połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierających zgodę Akcjonariuszy i Wspólników na połączenie Spółek, w sposób określony w Planie połączenia.
6. W wyniku połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, czyli o kwotę 14.500,200,00 zł (słownie: czternaście milionów pięćset tysięcy dwieście złotych) tj. z kwoty 1.047.800 zł. do kwoty 15.548.000 zł, poprzez utworzenie nowych 44.616 akcji na okaziciela po dotychczasowej wartości nominalnej 325 zł każda, które zostaną objęte przez dotychczasowych udziałowców Spółki Przejmowanych w proporcjach 2 akcje za każde 13 udziałów Spółki Przejmowanej.
7. Po połączeniu Spółka Przejmująca będzie prowadzić działalność pod dotychczasową firmą oraz w dotychczasowej siedzibie.



3

III. DZIEŃ POŁĄCZENIA, DZIEŃ OD KTÓREGO AKCJE PRZYZNANE WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU

1. Na mocy art. 493 § 2 KSH, Dniem Połączenia Jabo Marmi S.A. z JABO MARMI Sp. z o.o. będzie dzień wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej tj. rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rzeszowie.
2. Wpis połączenia wywoła jednocześnie skutek w postaci wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Spółki Przejmowanej.
3. Wspólnicy Spółki Przejmowanej, którym akcje zostaną przyznane w toku niniejszego połączenia, będą uczestniczyć w podziale zysku na równi z dotychczasowymi akcjonariuszami Spółki Przejmującej, począwszy od Dnia Połączenia, tj. od dnia zarejestrowania połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

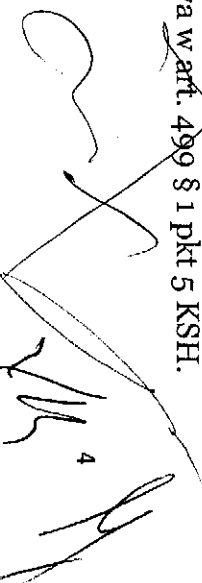
IV. ODSZCZEPNIENIE OD BADANIA PRZEZ BIEGŁEGO

1. W związku z wyrażeniem zgody, przez wszystkich wspólników łączących się spółek, stosownie do art. 503¹ § 1 KSH, :
 - a) niniejszy plan połączenia nie będzie podlegać badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH,
 - b) nie będzie sporządzana opinia biegłego, o której mowa w art. 503 § 1 KSH,
 - c) zarządy łączących się Spółek nie sporządzą pisemnego sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH,
 - d) Zarząd każdej z łączących się Spółek nie będzie obowiązany informować Zarządu drugiej z łączących się Spółek o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu (zgodnie z art. 501 § 2 KSH).

2. Zgoda o której mowa powyżej, została wyrażona w dniu 30 grudnia 2016 roku w formie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników JABO MARMI Sp. z o.o. z siedzibą w Nagawczyźnie oraz w formie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Jabo Marmi Spółka Akcyjna z siedzibą w Nagawczyźnie.

V. PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM I OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z faktem, że w Spółce Przejmowanej nie ma wspólników ani innych osób, którym przyznane byłoby szczególne uprawnienia, stąd też w związku z połączeniem nie zostaną przyznane akcjonariuszom oraz jakimkolwiek innym osobom szczególne uprawnienia w Spółce Przejmowanej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.



Handwritten signature and initials, possibly representing the legal representative of the company.

VI. SZCZEGÓLNE KORZYSCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Członkom organów łączących się Spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną w związku z połączeniem przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

VII. KSIĘGI RACHUNKOWE

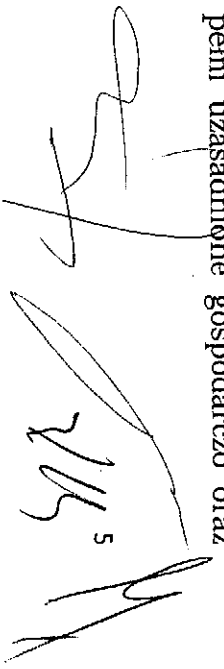
Zgodnie z art. 44a ust. 1 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (t.j. w Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm., dalej: „ustawa o rachunkowości”) co do zasady łączenie się spółek handlowych, rozlicza się i ujmuje na dzień połączenia w księgach rachunkowych spółki, na którą przechodzi majątek łączących się spółek (spółki przejmującej) albo nowej spółki powstałej w wyniku połączenia (spółki nowo zawieszanej) – metodą nabycia – przy której rozliczenie polega na sumowaniu poszczególnych pozycji aktywów i pasywów spółki przejmującej, według ich wartości księgowej, z odpowiednimi pozycjami aktywów i pasywów spółki przejętej, według ich wartości godziwej ustalonej na dzień połączenia.

VIII. PRZESŁANKI I KORZYSCI WYNIKAJĄCE Z POŁĄCZENIA

1. Główną przyczyną połączenia spółek jest efektywność wykorzystania przyznanej dotacji związanej z projektem unijnym pn. **Uruchomienie przez firmę JABO MARMİ S.A. seryjnej produkcji elementów budowlanych wykonywanych z Kamienia Komańcza**. Mimo wcześniejszego podziału Jabo Marmi S.A. poprzez wydzielenie *stricte* core businessu do nowo zawieszanej spółki JABO MARMİ Sp. z o.o., konieczne stało się ponowne włączenie do Spółki Akcyjnej całego majątku produkcyjnego, służące produkcji podstawowej i uruchomieniem seryjnej produkcji elementów budowlanych wykonywanych z Kamienia Komańcza. Realizacja tego programu bez włączenia majątku produkcyjnego do Jabo Marmi S.A. byłaby utrudniona. **Natomiast podział Spółki Jabo Marmi S.A. dokonany z datą 31 października 2016 roku, był elementem szerszej restrukturyzacji i „oczyszczenia” produkcji podstawowej z pozostałych przedmiotów działalności.**

2. Podmiot właścicielski jest tożsamy w obu łączących się Spółkach. Połączenie przyczyni się do uproszczenia struktury właścicielskiej obu spółek, co ma znaczenie dla ogólnej oceny funkcjonowania na rynku oraz efektywności zarządzania spółkami i pozwoli na osiągnięcie synergii operacyjnych, organizacyjnych jak i kosztowych, w tym między innymi: umocnienie pozycji rynkowej Spółki poprzez powstanie jednego podmiotu gospodarczego.

3. Z uwagi na powyższe, połączenie jest w pełni uzasadnione gospodarczo oraz ekonomicznie.



5

IX. UCHWAŁY O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Zgodnie z art. 506 § 1 i § 4 KSH, podstawę połączenia będą stanowić uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę na niniejszy plan połączenia, jak również zgodę na proponowane zmiany statutu Spółki Przejmującej.

X. ZMIANA STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. W wyniku połączenia treść statutu Spółki Przejmującej zostanie odpowiednio zmodyfikowana, w sposób uwzględniający zmiany wynikające z połączenia ze Spółką Przejmowaną (nie tylko w zakresie ujednoczenia przedmiotu działalności Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej ale również w zakresie wysokości kapitału zakładowego).
2. Projekt zmian statutu Spółki Przejmującej (o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH) w zakresie rozszerzenia rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej przez Spółkę Przejmującą oraz nowej wysokości kapitału zakładowego stanowi załącznik do Planu Połączenia (jako projekty uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej o zmianie statutu oraz o przyjęciu tekstu jednolitego statutu, znajdujące się w Załączniku nr 1 do niniejszego planu połączenia).

XI. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 498 KSH niniejszy plan połączenia został uzgodniony między łączącymi się Spółkami i przyjęty uchwałami Zarządów, odpowiednio Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej, podjętymi w dniu 30 grudnia 2016 r., oraz podpisany w czterech egzemplarzach przez Spółkę Przejmującą i Spółkę Przejmowaną w dniu 30 grudnia 2016 r., co zostało stwierdzone złożonymi poniżej podpisami.

Plan Połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej każdej z łączących się Spółek co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej i Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, na których ma być podjęta, nieprzerwanie do dnia ich zakończenia.

XII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

Załączniki do niniejszego planu połączenia stanowią:

- 1) Załącznik nr 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki **Jabo Marmi S.A.** w sprawie połączenia Jabo Marmi S.A. i JABO MARMİ Sp. z o.o., zmiany statutu Spółki Przejmującej oraz przyjęcia tekstu jednolitego



6

statutu Spółki Przejmującej – zawierającej jednocześnie projekt zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 ust. 2 KSH;

- 2) Załącznik nr 2 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki **JABO MARMISp. z o.o.** w sprawie połączenia Jabo Marmi S.A. i JABO MARMISp. z o.o. i wyrażenia zgody na proponowane zmiany statutu Spółki Przejmującej;
- 3) Załącznik nr 3 - Ustalenie wartości majątku Spółki JABO MARMISp. z o.o. – wartość aktywów netto na dzień 01.12.2016, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia (publikację planu połączenia na stronie internetowej zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH);
- 4) Załącznik nr 4 - Oświadczenie o stanie księgowym spółki **JABO MARMISp. z o.o.** sporządzone dla celów połączenia na dzień 01.12.2016, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia (publikację planu połączenia na stronie internetowej zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH), przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 5) Załącznik nr 5 - Oświadczenie o stanie księgowym spółki **JABO MARMIS.A.** sporządzone dla celów połączenia na dzień 01.12.2016, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia (publikację planu połączenia na stronie internetowej zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH), przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 6) Załącznik nr 6 - Informacja odpowiadająca aktualnemu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dotycząca Spółki Przejmującej;
- 7) Załącznik nr 7 - Informacja odpowiadająca aktualnemu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dotycząca Spółki Przejmowanej.

Jabo Marmi S.A.:

Filip Bokota

Filip Bokota
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Witold Szczepaniak

JABO MARMISp. z o.o.
Witold Szczepaniak
Członek Zarządu

Członek Zarządu

JABO MARMISp. z o.o.

Spółka Akcyjna
39-200 Dębica, Nagawczyzna 330
NIP 872-21-84-752 REGON 691785003
11-0-1

JABO MARMISp. z o.o.:

Jacek Bokota

JABO MARMISp. z o.o.
Jacek Bokota
PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu

Dawid Bokota

JABO MARMISp. z o.o.
Dawid Bokota
Wice Prezes

Wiceprezes Zarządu

JABO MARMISp. z o.o.

39-200 Dębica, Nagawczyzna 330
NIP 872-24-14-933, REGON 365748490