

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

JARO SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w JAROSZOWIE (Spółka Przejmująca)

oraz

„JAROMECH” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jaroszowie  
(Spółka Przejmowana)

Sporządzony dnia 16 marca 2020r.

### PREAMBUŁA

Niniejszy plan połączenia zwany dalej „Planem Połączenia” został uzgodniony w dniu 16 marca 2020r. w Jaroszowie.

Zarządy Spółek wspólnie i zgodnie postanawiają o połączeniu JARO S.A. z siedzibą w Jaroszowie („Spółka Przejmująca”) oraz „JAROMECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Jaroszowie („Spółka Przejmowana”) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej do Spółki Przejmującej, tj. w trybie art.492 §1 pkt 1 ksh.

Ponieważ udziały Spółki Przejmowanej należą w całości do Spółki Przejmującej, połączenie odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego i wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za udziały Spółki Przejmowanej.

Celem połączenia spółki z podmiotem zależnym jest uproszczenie struktury Grupy kapitałowej, a połączenie wpłynie na usprawnienie modelu zarządzania oraz na redukcję kosztów finansowych związanych z jej funkcjonowaniem.

Z uwagi na zgodny zamiar połączenia Spółek, 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:** JARO Spółka Akcyjna z siedzibą w Jaroszowie, pod adresem: Jarosów 130C, 58-120 Jarosów, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000125520, o kapitale zakładowym 3 200 000,00 złotych (w pełni wpłaconym), NIP: 8840010393, REGON: 890292140, zwana dalej Spółką Przejmującą

**Spółka Przejmowana:** „JAROMECH” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jaroszowie, pod adresem: 58-120 Jarosów, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000062098, o kapitale zakładowym 1 864 200,00 zł, NIP: 884213462, REGON: 890642580, zwana dalej Spółką Przejmowaną. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym spółki „JAROMECH” sp. z o.o. przysługują w całości spółce JARO S.A. z siedzibą w Jaroszowie (KRS 0000125520), a zatem Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką należącą do Spółki Przejmującej



## II. SPOSÓB POŁĄCZENIA

Połączenie Spółek przeprowadzone zostanie na podstawie art.492 §1 pkt 1 oraz art.516 §6 ksh poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, gdyż spółka ta posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej. W trybie art.515 §1 ksh udziały Spółki Przejmowanej podlegają umorzeniu na podstawie art.200 ksh.

Z uwagi na uproszczony model łączenia spółek, prowadzony w trybie art.516 §6 ksh Plan Połączenia nie zawiera następujących elementów:

- stosunek wymiany udziałów spółki przejmowanej na akcje spółki przejmującej (art.499 §1 pkt 2 ksh)
- zasad przyznania akcji w spółce przejmującej (art.499 §1 pkt 3 ksh)
- dnia, od którego akcje spółki przejmującej, o których mowa w art.499 §1 pkt 3 ksh, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmowanej (art.449 §1 pkt 4 ksh).

Podstawą połączenia będą następujące akty:

1. Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, tj. JARO S.A. wyrażająca wolę połączenia ze spółką córką, przejmowaną w trybie art.516 §6 w zw. z art.515 §1 ksh. Treść uchwały zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza.
2. Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, tj. „JAROMECH” Sp. z o.o. podjęta w trybie art.516 §6 ksh, obejmująca zgodę na połączenie spółek. Treść uchwały zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza.

## III. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującą WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z połączeniem przez przejęcie spółki „JAROMECH” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, nie przewiduje się przyznania wspólnikom Spółki Przejmowanej oraz jakimkolwiek osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

## IV. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANEJ I PRZEJMującej ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

## V. DZIEŃ POŁĄCZENIA I SKUTKI POŁĄCZENIA

Dniem połączenia jest dzień wpisania do rejestru przedsiębiorców połączenia przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego (art.493 §1



ksh). Z dniem połączenia Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Do połączenia będzie miał zastosowanie art.495 ksh.

## VI. PROCEDURA POŁĄCZENIA

1. Zgłoszenie do Sądu Rejestrowego przez Zarządy spółek podlegających łączeniu, na podstawie art.500 §1 ksh, wniosku o przyjęcie do akt rejestrowych tych Spółek Planu Połączenia.
2. Plan Połączenia zostaje opublikowany na stronach internetowych spółek podlegających łączeniu w oparciu o art.500 §2<sup>1</sup> ksh.
3. Plan Połączenia, z uwagi na przyjęty tryb połączenia uproszczonego oraz zaistnienie podstaw przewidzianych w art.312<sup>1</sup> ksh uzasadniających odstąpienie od wymogu badania przez biegłego, nie będzie badany przez biegłego rewidenta, a Zarządy łączących się spółek odstąpią od sporządzania sprawozdań uzasadniających połączenie.
4. Wystąpienie przez Spółkę Przejmowaną z wnioskiem do Dyrektora Generalnego Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w sprawie zgody na nabycie przez Spółkę Przejmującą nieruchomości rolnych posiadanych przez Spółkę Przejmowaną.
5. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej JARO S.A. podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art.516 §6 ksh.
6. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej „JAROMECH” Sp. z o.o. podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art.516 §6 ksh.
7. Zarządy łączących się Spółek dokonają zgłoszenia do sądu rejestrowego uchwały o połączeniu wraz z wnioskiem o dokonanie ogłoszenia połączenia na podstawie art.507 §1 oraz art.508 ksh.

## VII. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Plan Połączenia sporządzono w czterech egzemplarzach, po dwa dla każdej ze spółek.

Do planu połączenia zgodnie z art.499 § 2 k.s.h. załączono:

1. Załącznik nr 1 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu
2. Załącznik nr 2 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu
3. Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej „JAROMECH” Sp. z o.o.
4. Załącznik nr 4 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej JARO S.A.
5. Załącznik nr 5 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej „JAROMECH” Sp. z o.o.

**Zarząd JARO S.A.**  
(Spółka Przejmująca)

Członek Zarządu

Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU

Leszek Rejntak

**JARO**  
Spółka Akcyjna

58-120 Jarosów, Jarosów 130c  
woj. dolnośląskie  
NIP 8840010393 REGON 890292140  
tel. 74 854-98-00, fax 74 855-80-24

**Zarząd „JAROMECH” Sp. z o.o.**  
(Spółka Przejmowana)

Członek Zarządu

Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU

Leszek Rejntak

**JAROMECH**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

58-120 JAROSZÓW  
Regon 890642580 NIP 884-21-32-462  
tel. (074) 854-98-00, tel./fax (074) 855-82-24



Uchwała nr [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

JARO Spółka Akcyjna z siedzibą w Jarosławie

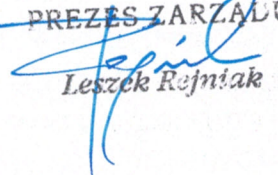
w sprawie połączenia z „JAROMECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Jarosławie

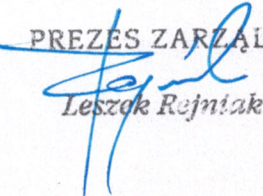
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, niniejszym:

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką córką „JAROMECH” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jarosławie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000062098 przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. JAROMECH” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jarosławie, zgodnie z art.492 §1 pkt 1 ksh, dokonane w trybie uproszczonym (art.516 §6 ksh), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 16 marca 2020r., ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, tj. [www.jaro.pl](http://www.jaro.pl) oraz [www.jaromech.pl](http://www.jaromech.pl) – bez podwyższania kapitału zakładowego spółki przejmującej, bez przyznawania szczególnych praw wspólnikom lub innym podmiotom uprawnionym oraz bez przyznawania szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek.
2. Wyraża zgodę na plan połączenia spółek poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 16 marca 2020r., ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest [www.jaro.pl](http://www.jaro.pl) oraz [www.jaromech.pl](http://www.jaromech.pl).

Uchwałą podjęto jednogłośnie.

  
Członek Zarządu  
Marian Tarasewicz  
**JARO**  
Spółka Akcyjna  
58-120 Jarosław, Jarosław 130c  
woj. dolnośląskie  
NIP 8840010393 REGON 890292140  
tel. 74 854-98-00, fax 74 855-80-24

  
PREZES ZARZĄDU  
Leszek Rejniak

  
Członek Zarządu  
Marian Tarasewicz  
  
PREZES ZARZĄDU  
Leszek Rejniak  
**JAROMECH**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
58-120 JAROSZÓW  
Regon 890642580 NIP 884-21-32-462  
tel. (074) 854-98-00, tel./fax (074) 855-82-24



Uchwała nr [...]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

„JAROMECH” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jaroszowie  
w sprawie połączenia z JARO S.A. z siedzibą w Jaroszowie (Spółką Przejmującą)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników, w nawiązaniu do przedstawionego i uzgodnionego przez Zarządy spółek JARO Spółka Akcyjna i „JAROMECH” Sp. z o.o. planu połączenia spółek przez przejęcie jednoosobowej spółki „JAROMECH” Sp. z o.o. przez spółkę „matkę” JARO S.A.:

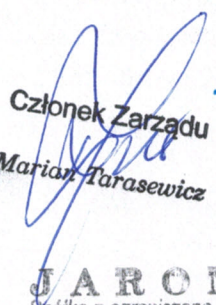
1. wyraża zgodę na połączenie obu spółek w trybie art.516 §6 ksh i godzi się z wszelkimi skutkami połączenia, w tym wykreśleniem spółki przejmowanej z rejestru.
2. wyraża zgodę na przejęcie poprzez przeniesienie całości majątku „JAROMECH” Sp. z o.o. na spółkę JARO S.A., bez podwyższania kapitału zakładowego spółki przejmującej, zgodnie z zasadami określonymi w planie połączenia.

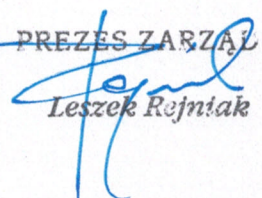
Uchwałę podjęto jednogłośnie.

  
Członek Zarządu  
Marian Tarasewicz

  
PREZES ZARZĄDU  
Leszek Rejntak

**JARO**  
Spółka Akcyjna  
58-120 Jarosów, Jarosów 130c  
woj. dolnośląskie  
NIP 8840010393 REGON 890292140  
tel. 74 854-98-00, fax 74 855-80-24

  
Członek Zarządu  
Marian Tarasewicz

  
PREZES ZARZĄDU  
Leszek Rejntak

**JAROMECH**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
58-120 JAROSZÓW  
Regon 890642580 NIP 884-21-32-462  
tel. (074) 854-98-00, tel./fax (074) 855-82-24



Załącznik nr 3 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej „JAROMECH”  
Spółka z o.o.

Jaroszów, dnia 16.03.2020r.

Ustalenie wartości spółki „JAROMECH” spółka z o.o. na dzień 29.02.2020r.

Zarząd Spółki „JAROMECH” Spółka z o.o. z siedzibą w Jaroszowie, w trybie art.499 §2 pkt 3 ksh, w ramach ustalania wartości majątku Spółki na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, informuje, że wartość majątku spółki Przejmowanej tj. „Jaromech” Sp. z o.o. wynosi 2 123 292,94 (słownie: dwa miliony sto dwadzieścia trzy tysiące dwieście dziewięćdziesiąt dwa złote i 94/100) na dzień 29.02.2020r. i została ustalona jako wartość aktywów netto przedmiotowej Spółki.

Członek Zarządu  
*Marian Tarasewicz*  
Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU  
*Leszek Rejntak*  
Leszek Rejntak

**JARO**  
Spółka Akcyjna  
58-120 Jaroszów, Jaroszów 130c  
woj. dolnośląskie  
NIP 8840010393 REGON 890292140  
tel 74 854-98-00, fax 74 855-80-24

Członek Zarządu  
*Marian Tarasewicz*  
Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU  
*Leszek Rejntak*  
Leszek Rejntak

**JAROMECH**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
58-120 JAROSZÓW  
Regon 890642580 NIP 884-21-32-462  
tel. (074) 854-98-00, tel./fax (074) 855-82-24



Oświadczenie Zarządu Spółki JARO S.A. o stanie księgowym Spółki  
na dzień 29.02.2020r.

Zarząd Spółki JARO S.A. z siedzibą w Jaroszowie, zgodnie z art.499 §2 pkt 4 ksh, w ramach przedstawienia informacji o stanie księgowym Spółki na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, niniejszym oświadcza, że:

1. Stan księgowy Spółki na dzień 29 lutego 2020r. wynika ze sprawozdania finansowego, obejmującego bilans sporządzony na dzień 29.02.2020r. oraz rachunek zysków i strat, sporządzony na ten sam dzień.
2. Sprawozdanie finansowe na dzień 29.02.2020r. stanowi integralną część niniejszego oświadczenia.
3. Przedstawione sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny spółki przejmowanej.
4. Prezentacja danych sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 29.02.2020r. oraz sposób grupowania informacji gospodarczych jest zgodna z zasadami rachunkowości, jak również innymi obowiązującymi przepisami prawa i umową spółki. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i w sposób ciągły prowadzonych ksiąg rachunkowych.
5. Sprawozdanie finansowe przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności i wyniku finansowego oraz działalności gospodarczej na dzień 29.02.2020r., jak również sytuacji finansowej spółki na ten sam dzień.
6. Zarząd Spółki oświadcza, że:
  - Bilans spółki wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę: 20 707 464,55 zł
  - Bilans spółki wykazuje po sumę aktywów netto w kwocie: 12 657 616,92 zł
  - Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 29.02.2020r. wykazuje zysk netto w wysokości: 149 396,33 zł.

Członek Zarządu

Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU

Leszek Rejntak

Członek Zarządu

Marian Tarasewicz

JARO

Spółka Akcyjna

58-120 Jaroszów, Jaroszów 130c

woj. dolnośląskie

NIP 8840010393 REGON 890292140

tel. 74 854-98-00, fax 74 855-80-24

PREZES ZARZĄDU

Leszek Rejntak

JAROMECH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

58-120 JAROSZÓW

Regon 890642580 NIP 884-21-32-462

tel. (74) 854-08-00, tel./fax (74) 855-82-24



Załącznik nr 5 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej „JAROMECH” Sp. z o.o.

Oświadczenie Zarządu Spółki „JAROMECH” Sp. z o.o. o stanie księgowym Spółki  
na dzień 29.02.2020r.

Zarząd Spółki „JAROMECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Jaroszowie, zgodnie z art.499 §2 pkt 4 ksh, w ramach przedstawienia informacji o stanie księgowym Spółki na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, niniejszym oświadcza, że:

1. Stan księgowy Spółki na dzień 29 lutego 2020r. wynika ze sprawozdania finansowego, obejmującego bilans sporządzony na dzień 29.02.2020r. oraz rachunek zysków i strat, sporządzony na ten sam dzień.
2. Sprawozdanie finansowe na dzień 29.02.2020r. stanowi integralną część niniejszego oświadczenia.
3. Przedstawione sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny spółki przejmowanej.
4. Prezentacja danych sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 29.02.2020r. oraz sposób grupowania informacji gospodarczych jest zgodna z zasadami rachunkowości, jak również innymi obowiązującymi przepisami prawa i umową spółki. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i w sposób ciągły prowadzonych ksiąg rachunkowych.
5. Sprawozdanie finansowe przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności i wyniku finansowego oraz działalności gospodarczej na dzień 29.02.2020r., jak również sytuacji finansowej spółki na ten sam dzień.
6. Zarząd Spółki oświadcza, że:
  - Bilans spółki wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę: 2 939 565,90 zł
  - Bilans spółki wykazuje sumę aktywów netto w kwocie: 2 123 292,94 zł
  - Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 29.02.2020r. wykazuje stratę netto w wysokości: - 243,91 zł

Członek Zarządu  
*Marian Tarasewicz*  
Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU  
*Leszek Rajniak*  
Leszek Rajniak

**JARO**  
Spółka Akcyjna  
58-120 Jarosław, Jarosław 130c  
woj. dolnośląskie  
NIP 8840010393 REGON 890292140  
tel. 74 854-98-00, fax 74 855-80-24

Członek Zarządu  
*Marian Tarasewicz*  
Marian Tarasewicz

PREZES ZARZĄDU  
*Leszek Rajniak*  
Leszek Rajniak

**JAROMECH**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
58-120 JAROSZÓW  
Regon 890642580 NIP 884-21-32-462  
tel. (074) 854-98-00, tel./fax (074) 855-82-24