

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH:

**BERGERAT MONNOYEUR SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W IZABELINIE-DZIEKANÓWKU
(„SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA”)**

ORAZ

**„ENERIA” SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W IZABELINIE-DZIEKANÓWKU
(„SPÓŁKA PRZEJMOWANA”)**

**Z DNIA 15 PAŹDZIERNIKA 2021 R.
(„PLAN POŁĄCZENIA”)**



PLAN POŁĄCZENIA

W dniu 15 października 2021 r. Zarządy następujących spółek:

- (1) **Bergerat Monnoyeur sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**, pod adresem: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000021439, NIP 7780022310, REGON 012022794, o kapitale zakładowym w wysokości 9.922.750,00 zł („**Spółka Przejmująca**”),

oraz

- (2) **„Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**, pod adresem: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000044071, NIP 1181364018, REGON 013129241, o kapitale zakładowym w wysokości 280.000,00 zł („**Spółka Przejmowana**”),

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana zwane dalej łącznie „**Spółkami**”,

działając stosownie do postanowień art. 498 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1526, ze zm.; „**KSH**”), uzgodniły Plan Połączenia o następującej treści:

I. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Połączeniu podlegają:

- 1) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Bergerat Monnoyeur spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, adres: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek,
jako spółka przejmująca, oraz
- 2) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą „Eneria” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, adres: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek,
jako spółka przejmowana.

II. SPOSÓB POŁĄCZENIA, JEGO PODSTAWA PRAWNA I PRZEPROWADZENIE

1. Sposób Połączenia

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH („**Połączenie**”), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za Udziały Połączeniowe (zgodnie z definicją poniżej), które Spółka Przejmująca wyda jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. spółce Eneria SAS z siedzibą w Monthéry, pod adresem: Rue de Longpont, 91310 Monthéry, Francja („**Wspólnik Spółki Przejmowanej**”).

2. Podstawy prawne Połączenia

Podstawę Połączenia stanowić będą, na zasadach określonych w art. 506 § 1 i 4 KSH, zgodne uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej,

zawierające zgodę Wspólnika Spółki Przejmującej, tj. spółki Bergerat Monnoyeur SAS z siedzibą w Saint-Denis, pod adresem: 117, rue Charles Michels 93200 Saint-Denis, Francja („**Wspólnik Spółki Przejmującej**”) oraz zgodę Wspólnika Spółki Przejmowanej na dokonanie Połączenia oraz na przedstawiony Plan Połączenia, a także na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej.

Do przeprowadzenia Połączenia nie są wymagane zezwolenia ani zgody organów administracji, w szczególności zamiar Połączenia nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów stosownie do art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 16 lutego 2017 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 275 ze zm.) („**Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów**”), ponieważ Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca należą do jednej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 oraz art. 14 pkt 5 Ustawy o Ochronie Konkurencji i Konsumentów („**Grupa Kapitałowa**”).

Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej podanych poniżej, zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH, w związku z czym nie podlega on ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan Połączenia zostanie udostępniony przez:

- 1) Spółkę Przejmującą na jej stronie internetowej pod adresem: <https://www.bm-cat.com/pl-pl/o/firmie>,
- 2) Spółkę Przejmowaną na jej stronie internetowej pod adresem: <https://eneria.pl/o-nas/eneria/>.

3. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

Połączenie zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 9.922.750,00 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset dwadzieścia dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) do kwoty 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych), czyli o kwotę 3.904.500,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset cztery tysiące pięćset złotych), poprzez utworzenie 822 (słownie: ośmiuset dwudziestu dwóch) udziałów o wartości 4.750,00 zł (słownie: cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości 3.904.500 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset cztery tysiące pięćset złotych) („**Udziały Połączeniowe**”) na rzecz Wspólnika Spółki Przejmowanej. Udziały Połączeniowe będą udziałami zwykłymi.

Wartość emisyjna Udziałów Połączeniowych (w rozumieniu art. 4a pkt 16a ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych) objętych przez Wspólnika Spółki Przejmowanej będzie odpowiadała wartości majątku Spółki Przejmowanej.

4. Dzień Połączenia

Zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH, Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego dla Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”). Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej.

5. Skutki Połączenia

W wyniku Połączenia, w drodze sukcesji uniwersalnej Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH, wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

W wyniku Połączenia, Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana w trybie art. 493 § 1 KSH, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru.

6. Uproszczona procedura Połączenia

Na podstawie zgody wyrażonej przez Wspólnika Spółki Przejmującej oraz Wspólnika Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt 1 i 2 KSH, Zarządy Spółek odstąpią od sporządzania pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie w rozumieniu art. 501 § 1 KSH oraz wzajemnego informowania się w trybie art. 501 § 2 KSH o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które ewentualnie nastąpią między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o Połączeniu.

Na podstawie zgody wyrażonej przez Wspólnika Spółki Przejmującej oraz Wspólnika Spółki Przejmowanej, w oparciu o art. 503¹ § 1 pkt 3 KSH nie będzie również wymagane poddanie Planu Połączenia badaniu przez biegłego i sporządzenie przez biegłego opinii w trybie art. 502 KSH.

7. Przyczyny Połączenia

Celem Połączenia Spółek jest uproszczenie struktury Grupy Kapitałowej Monnoyeur, w skład której wchodzi m.in. Spółka Przejmująca, Spółka Przejmowana, Wspólnik Spółki Przejmującej oraz Wspólnik Spółki Przejmowanej. W wyniku Połączenia zamierzonym jest w szczególności:

- 1) upraszczanie struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej Monnoyeur w Polsce,
- 2) usprawnienie najważniejszych procesów biznesowych poprzez ułatwienie zarządzania Grupą Kapitałową Monnoyeur,
- 3) ograniczenie ogólnych kosztów związanych z funkcjonowaniem kilku niezależnych podmiotów – w tym, w szczególności, ograniczenia procesów oraz kosztów związanych z prawną obsługą transakcji realizowanych przez Spółki.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

1. Kapitał zakładowy Spółek

Kapitał zakładowy Spółek wynosi:

- 1) kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 9.922.750,00 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset dwadzieścia dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 2.089 (słownie: dwa tysiące osiemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości 4.750,00 zł (słownie: cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy („**Udziały Spółki Przejmującej**”),
- 2) kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 280.000,00 zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 560 (słownie: pięćset sześćdziesiąt) udziałów o wartości 500,00 zł (słownie: pięćset złotych) każdy („**Udziały Spółki Przejmowanej**”),

2. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

W związku z Połączeniem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w sposób określony w pkt II.3 Planu Połączenia.

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej został określony na podstawie dokonanej wyceny wartości rynkowej łączących się Spółek.

W związku z powyższym, Udziały Połączeniowe zostaną przyznane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej w następujący sposób: w zamian za Udziały Spółki Przejmowanej, Wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 822 (słownie: osiemset dwadzieścia dwa) nowe równe i niepodzielne udziały Spółki Przejmującej o wartości

4.750,00 zł (słownie: cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy oraz łącznej wartości 3.904.500 zł słownie: trzy miliony dziewięćset cztery tysiące pięćset złotych).

Stosunek wymiany Udziałów Spółki Przejmowanej na Udziały Połączeniowe wyniesie 1,5:1 (słownie: jeden i pięć dziesiątych do jednego), co oznacza że Wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 1,5 (słownie: jeden i pięć dziesiątych) Udziału Połączeniowego za każdy z posiadanych Udziałów Spółki Przejmowanej.

3. Metody zastosowane do określenia stosunku wymiany udziałów

Zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana, należą do jednej Grupy Kapitałowej, zaś parytet wymiany został ustalony w oparciu o rynkową wycenę łączących się Spółek.

3.1. Metoda wyceny

Wycenę łączących się Spółek sporządzono w oparciu o wyceny Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej sporządzone w oparciu o metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych do przedsiębiorstwa (tj. wolne przepływy pieniężne do przedsiębiorstwa, *Free Cash Flow to Firm, FCFF*), która opiera się na założeniu, że wartość kapitału własnego przedsiębiorstwa jest równa zdyskontowanym przyszłym przepływom pieniężnym dla przedsiębiorstwa, po potrąceniu zadłużenia oprocentowanego i powiększona o poziom gotówki operacyjnej.

3.2. Wycena Spółki Przejmującej

W oparciu o przeprowadzoną wycenę określono, że wartość wszystkich, tj. 2.089 (dwóch tysięcy osiemdziesięciu dziewięciu) udziałów Spółki Przejmującej wynosi 320.000.000,00 zł (trzysta dwadzieścia milionów złotych).

W oparciu o powyższe, przy uwzględnieniu zaokrągleń obliczono, że wartość jednego udziału Spółki Przejmującej wynosi 153.183,00 zł (sto pięćdziesiąt trzy tysiące sto osiemdziesiąt trzy złote).

3.3. Wycena Spółki Przejmowanej

W oparciu o przeprowadzoną wycenę określono, że wartość wszystkich, tj. 560 (pięciuset sześćdziesięciu) udziałów Spółki Przejmowanej wynosi 126.000,00 zł (sto dwadzieścia sześć milionów złotych).

W oparciu o powyższe, przy uwzględnieniu zaokrągleń obliczono, że wartość jednego udziału Spółki Przejmowanej wynosi 225.000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych).

4. Wysokość ewentualnych dopłat

Nie przewiduje się dopłat w rozumieniu art. 492 § 2 i 3 KSH.

IV. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

W celu realizacji Połączenia, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 3.904.500,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset cztery tysiące pięćset złotych), tj. do kwoty 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych), poprzez utworzenie Udziałów Połączeniowych na rzecz Wspólnika Spółki Przejmowanej.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, zmianie ulegnie umowa Spółki Przejmującej.

Wartość emisyjna Udziałów Połączeniowych (w rozumieniu art. 4a pkt 16a ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych) objętych przez Wspólnika Spółki Przejmowanej będzie odpowiadała wartości majątku Spółki Przejmowanej.

2. Zasady dotyczące przyznania Udziałów Połączeniowych

Udziały Połączeniowe zostaną wydane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej w stosunku wymiany 1,5:1 (słownie: jeden i pięć dziesiątych do jednego), określonym zgodnie z pkt III.2 Planu Połączenia i będą przysługiwały Wspólnikowi Spółki Przejmowanej od Dnia Połączenia. Liczbę Udziałów Połączeniowych, które otrzyma Wspólnik Spółki Przejmowanej ustala się przez pomnożenie posiadanej przez niego liczby Udziałów Spółki Przejmowanej przez stosunek wymiany opisany w pkt III.2 Planu Połączenia, co da liczbę 822 (słownie: osiemset dwadzieścia dwa).

V. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY TE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały Połączeniowe w Spółce Przejmującej będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej wypłacanym począwszy od Dnia Połączenia.

VI. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się szczególnych praw przyznanych przez Spółkę Przejmującą Wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

Jednocześnie brak jest w Spółce Przejmowanej osób szczególnie uprawnionych.

VII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

VIII. DOKUMENTY DOŁĄCZONE DO PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, Do Planu Połączenia dołącza się:

- 1) Załącznik 1 – projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej;
- 2) Załącznik 2 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej;
- 3) Załącznik 3 – projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
- 4) Załącznik 4 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.;
- 5) Załącznik 5 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.;
- 6) Załącznik 6 – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.;
- 7) Załącznik 7 – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.

Zarząd Bergerat Monnoyeur sp. z o.o.:



Christophe Matuszewski

Członek Zarządu

Zarząd "Eneria" sp. z o.o.:



Philippe Bertrand Rivoallan

Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK 1 do Planu Połączenia – projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej

[W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO]

Uchwała nr [●]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

**Bergerat Monnoyeur spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**

z dnia [●]

**w sprawie Połączenia, wyrażenia zgody na Plan Połączenia oraz na zmianę umowę spółki
Bergerat Monnoyeur spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

§1.

Połączenie

1. Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 506 § 1 i 4 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Bergerat Monnoyeur z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku („**Spółka**”) niniejszym postanawia podjąć uchwałę o połączeniu spółek:

(1) **Bergerat Monnoyeur sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**, pod adresem: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000021439, NIP 7780022310, REGON 012022794, o kapitale zakładowym w wysokości 9.922.750,00 zł („**Spółka Przejmująca**”);

oraz

(2) **„Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**, pod adresem: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000044071, NIP 1181364018, REGON 013129241, o kapitale zakładowym w wysokości 280.000,00 zł („**Spółka Przejmowana**”);

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana będą dalej zwane łącznie, jako „**Spółki**”,

na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego w dniu 15 października 2021 r. przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej i udostępnionego do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu [●] 2021 r. („**Plan Połączenia**”).

2. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH (łączenie się przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na rzecz Spółki Przejmującej w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej („**Połączenie**”).

3. Wartość emisyjna udziałów Spółki Przejmującej (w rozumieniu art. 4a pkt 16a ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych) objętych przez jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej będzie odpowiadała wartości majątku Spółki Przejmowanej.

§2.

Zgoda na Plan Połączenia

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony przez Zarząd Spółki Przejmującej i Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 15 października 2021 r., który został złożony w dniu [●] 2021 r. w sądzie rejestrowym

właściwym dla łączących się Spółek i udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu [●] 2021 r.

§3.

Zgoda na zmianę umowy Spółki Przejmującej

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na wprowadzenie następujących zmian do umowy Spółki Przejmującej, zgodnie z Projektem zmian umowy Spółki Przejmującej, stanowiącym Załącznik 3 do Planu Połączenia:

- 1) § 8 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy spółki wynosi 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych) złotych i dzieli się na 2.911 (słownie: dwa tysiące dziewięćset jedenaście) udziałów po 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy.

Udziały są równe i niepodzielne, a każdy Wspólnik może mieć więcej udziałów niż jeden.”;

- 2) po § 8 umowy spółki dodaje się § 8a, który otrzymuje następujące brzmienie:

„W związku z połączeniem Spółki, jako spółki przejmującej, z „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, jako spółki przejmowanej, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie) nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez utworzenie 822 (słownie: osiemset dwudziestu dwóch) nowych udziałów o wartości nominalnej 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy, które zostały objęte przez jedynego wspólnika spółki przejmowanej, tj. spółkę Eneria SAS z siedzibą w Montlhéry, Francja.”

§4.

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z przeprowadzeniem procedury Połączenia na zasadach opisanych w Planie Połączenia.

§5.

Wejście w życie

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

[W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO]

Uchwała nr [●]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Bergerat Monnoyeur spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

z dnia [●]

**w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w związku z Połączeniem
oraz zmiany umowy Spółki**

§1.

Podwyższenie kapitału zakładowego

1. Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w związku z art. 506 KSH, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, w celu przeprowadzenia połączenia przez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej, tj. spółki „**Eneria**” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, zgodnie z uzgodnionym przez Spółkę Przejmowaną oraz Spółkę Przejmującą Planem Połączenia, niniejszym postanawia podwyższyć kapitał zakładowy Spółki z kwoty 9.922.750,00 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset tysięcy dwadzieścia dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) do kwoty 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych), tj. o kwotę 3.904.500,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset cztery tysiące pięćset złotych), poprzez utworzenie 822 (słownie: słownie: ośmiuset dwudziestu dwóch) nowych udziałów o wartości nominalnej 4.750,00 zł (słownie: cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy.
2. Nowoutworzone 822 (słownie: ośmiuset dwudziestu dwóch) udziały o wartości nominalnej 4.750,00 zł (słownie: cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 3.904.500,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset cztery tysiące pięćset złotych) („**Udziały Połączeniowe**”) zostaną wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. spółce Eneria SAS z siedzibą w Monthéry, Francja. Udziały Połączeniowe będą uczestniczyć w dywidendzie Spółki Przejmującej począwszy od dnia połączenia, tj. od dnia wpisania Połączenia do rejestru właściwego dla Spółki Przejmującej.
3. Wartość emisyjna Udziałów Połączeniowych (w rozumieniu art. 4a pkt 16a ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych) objętych przez wspólnika Spółki Przejmowanej będzie odpowiadała wartości majątku Spółki Przejmowanej.

§2.

Zmiana umowy Spółki

W związku z Połączeniem oraz podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki postanawia zmienić brzmienie umowy Spółki w ten sposób, że:

- 1) § 8 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy spółki wynosi 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych i dzieli się na 2.911 (słownie: dwa tysiące dziewięćset jednaście) udziałów po 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy.

Udziały są równe i niepodzielne, a każdy Wspólnik może mieć więcej udziałów niż jeden.”;

- 2) po § 8 umowy spółki dodaje się § 8a, który otrzymuje następujące brzmienie:

„W związku z połączeniem Spółki, jako spółki przejmującej, z „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, jako spółki przejmowanej, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie) nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez utworzenie 822 (słownie: ośmiuset dwudziestu dwóch) nowych udziałów o wartości nominalnej 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy, które zostały objęte przez jedynego wspólnika spółki przejmowanej, tj. spółkę Eneria SAS z siedzibą w Monthéry, Francja.”

§3.

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z wykonaniem niniejszej uchwały.

§4.

Wejście w życie

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZAŁĄCZNIK 2 do Planu Połączenia – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej

[W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO]

Uchwała nr [●]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

„Eneria” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku

z dnia [●]

w sprawie Połączenia, wyrażenia zgody na Plan Połączenia oraz na zmianę umowy spółki Bergerat Monnoyeur spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

§1.

Połączenie

1. Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 506 § 1 i 4 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku („Spółka”) niniejszym postanawia podjąć uchwałę o połączeniu spółek:

(1) **Bergerat Monnoyeur sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**, pod adresem: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000021439, NIP 7780022310, REGON 012022794, o kapitale zakładowym w wysokości 9.922.750,00 zł („Spółka Przejmująca”);

oraz

(2) **„Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku**, pod adresem: ul. Modlińska 11, 05-092 Izabelin-Dziekanówek, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000044071, NIP 1181364018, REGON 013129241, o kapitale zakładowym w wysokości 280.000,00 zł („Spółka Przejmowana”);

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana łącznie, jako „Spółki”,

na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego w dniu 15 października 2021 r. przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej i udostępnionego do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu [●] 2021 r. („Plan Połączenia”).

2. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH (łączenie się przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na rzecz Spółki Przejmującej w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej („Połączenie”).

3. Wartość emisyjna udziałów Spółki Przejmującej (w rozumieniu art. 4a pkt 16a ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych) objętych przez jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej będzie odpowiadała wartości majątku Spółki Przejmowanej.

§2.

Zgoda na Plan Połączenia

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony przez Zarząd Spółki Przejmującej i Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 15 października 2021 r., który został złożony w dniu [●] 2021 r. w sądzie rejestrowym

właściwym dla łączących się Spółek i udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu [●] 2021 r.

§3.

Zgoda na zmianę umowy Spółki Przejmującej

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym wyraża zgodę na wprowadzenie następujących zmian do umowy Spółki Przejmującej, zgodnie z Projektem zmian umowy Spółki Przejmującej, stanowiącym Załącznik 4 do Planu Połączenia:

- 1) § 8 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy spółki wynosi 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych i dzieli się na 2.911 (słownie: dwa tysiące dziewięćset jedenaście) udziałów po 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy.

Udziały są równe i niepodzielne, a każdy Wspólnik może mieć więcej udziałów niż jeden.”;

- 2) po § 8 umowy spółki dodaje się § 8a, który otrzymuje następujące brzmienie:

„W związku z połączeniem Spółki, jako spółki przejmującej, z „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, jako spółki przejmowanej, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie) nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez utworzenie 822 (słownie: ośmuset dwudziestu dwóch) nowych udziałów o wartości nominalnej 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy, które zostały objęte przez jedynego wspólnika spółki przejmowanej, tj. spółkę Eneria SAS z siedzibą w Montlhéry, Francja.”

§4.

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności prawnych oraz faktycznych związanych z przeprowadzeniem procedury Połączenia na zasadach opisanych w Planie Połączenia.

§5.

Wejście w życie

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZAŁĄCZNIK 3 do Planu Połączenia – projekt zmian umowy Spółki Przejmującej

W związku z:

1. planowanym połączeniem spółki **Bergerat Monnoyer sp. z o.o.** z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku („**Spółka Przejmująca**”) oraz „**Eneria**” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku („**Spółka Przejmowana**”), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na rzecz Spółki Przejmującej za udziały, które Spółka Przejmująca wyda jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej („**Połączenie**”), oraz
2. podwyższeniem kapitału zakładowego w związku z Połączeniem,

Umowa spółki Bergerat Monnoyeur spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostanie zmieniona w ten sposób, że:

- 1) § 8 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy spółki wynosi 13.827.250,00 zł (słownie: trzynaście milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych i dzieli się na 2.911 (słownie: dwa tysiące dziewięćset jednaście) udziałów po 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy.

Udziały są równe i niepodzielne, a każdy Wspólnik może mieć więcej udziałów niż jeden.”;

- 2) po § 8 umowy spółki dodaje się § 8a, który otrzymuje następujące brzmienie:

„W związku z połączeniem Spółki, jako spółki przejmującej, z „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, jako spółki przejmowanej, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie) nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez utworzenie 822 (słownie: ośmiuset dwudziestu dwóch) nowych udziałów o wartości nominalnej 4.750,00 zł (cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) każdy, które zostały objęte przez jednego wspólnika spółki przejmowanej, tj. spółkę Eneria SAS z siedzibą w Montlhéry, Francja.”

ZAŁĄCZNIK 4 do Planu Połączenia – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.

Niniejszy załącznik do Planu Połączenia dotyczący ustalenia wartości majątku spółki „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, jako Spółki Przejmowanej, został sporządzony w związku z planowanym Połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH i dołączony do Planu Połączenia na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH.

Wartość majątku spółki „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku na dzień 1 września 2021 roku wynosi 21.095.422,33 zł. Wartość majątku spółki ustalona została na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu spółki na dzień 1 września 2021 roku. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Wartość majątku spółki wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań według stanu na dzień 1 września 2021 roku, co odpowiada wartości aktywów netto spółki na ten dzień.

Bilans	1.09.2021	31.12.2020
	zł	zł
AKTYWA RAZEM	122 113 950,09	84 269 236,98
A. Aktywa trwałe	10 903 855,52	8 906 065,75
Wartości niematerialne i prawne	327 473,33	442 020,46
Inne wartości niematerialne i prawne	327 473,33	442 020,46
Rzeczowe aktywa trwałe	1 313 321,19	1 677 878,29
Środki trwałe	1 313 321,19	1 633 563,10
- Budynek, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	134 936,98	153 934,68
- Urządzenia techniczne i maszyny	448 936,71	600 932,41
- Środki transportu	240 611,66	265 070,96
- Inne środki trwałe	488 835,84	613 625,05
Środki trwałe w budowie	-	44 315,19
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 263 061,00	6 786 167,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 263 061,00	6 786 167,00
B. Aktywa obrotowe	111 210 094,57	75 363 171,23
Zapasy	44 211 843,17	25 074 533,63
Półprodukty i produkty w toku	11 276 201,81	4 937 287,73
Towary	22 965 538,51	17 250 978,36
Zaliczki na dostawy i usługi	9 970 102,85	2 886 267,54
Należności krótkoterminowe	40 692 761,16	36 103 946,22

Załącznik 4 do Planu Połączenia z dnia 15 października 2021 r.

Należności od jednostek powiązanych	1 303 867,28	259 415,55
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 303 867,28	259 415,55
- do 12 miesięcy	1 303 867,28	259 415,55
Należności od pozostałych jednostek	39 388 893,88	35 844 530,67
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 874 871,70	35 094 494,33
- do 12 miesięcy	37 156 268,91	33 528 637,99
- powyżej 12 miesięcy	1 718 602,79	1 565 856,34
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	56 235,93	377 147,41
Inne	457 786,25	372 888,93
Inwestycje krótkoterminowe	10 018 626,25	3 188 475,22
W jednostkach powiązanych	537 911,53	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	537 911,53	-
W pozostałych jednostkach	60 599,27	172 929,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	60 599,27	172 929,67
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 420 115,45	3 015 545,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 826 308,94	3 015 545,55
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 286 863,99	10 996 216,16
Aktywa z tytułu niezakończonych kontraktów długoterminowych	14 150 592,12	8 436 114,07
Inne	2 136 271,87	2 560 102,09
PASYWA RAZEM	122 113 950,09	84 269 236,98
A. Kapitał (fundusz) własny	21 095 422,33	24 413 932,48
Kapitał (fundusz) podstawowy	280 000,00	280 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	280 000,00	280 000,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 984 271,98	14 384 271,98
Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 469 660,50	-
Zysk (strata) netto	6 081 489,85	9 469 660,50
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 018 527,76	59 855 304,50
Rezerwy na zobowiązania	26 326 393,82	17 173 363,78
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 860 413,00	1 730 664,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 627 363,45	2 769 420,03

- krótkoterminowa	2 627 363,45	2 769 420,03
Pozostałe rezerwy	20 838 617,37	12 673 279,75
- krótkoterminowe	20 838 617,37	12 673 279,75
Zobowiązania krótkoterminowe	66 622 482,16	32 853 574,07
Wobec jednostek powiązanych	41 637 633,94	9 574 742,59
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 437 448,06	3 490 046,12
- do 12 miesięcy	3 437 448,06	3 490 046,12
Inne	38 200 185,88	6 084 696,47
Wobec pozostałych jednostek	24 665 471,98	23 114 452,34
Kredyty i pożyczki	3 489 753,39	1 134 655,22
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 724 838,18	12 557 830,27
- do 12 miesięcy	13 317 558,92	12 078 189,15
- powyżej 12 miesięcy	407 279,26	479 641,12
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 417 543,08	4 291 394,13
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 016 190,82	5 130 572,72
Inne	17 146,51	-
Fundusze specjalne	319 376,24	164 379,14
Rozliczenia międzyokresowe	8 069 651,78	9 828 366,65
Inne rozliczenia międzyokresowe	8 069 651,78	9 828 366,65
- długoterminowe	29 570,25	29 570,25
- krótkoterminowe	8 040 081,53	9 798 796,40

W imieniu „Eneria” sp. z o.o.:

Philippe Bertrand Rivoallan

Członek Zarządu

ZALĄCZNIK 5 do Planu Połączenia – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.

Niniejszy załącznik do Planu Połączenia dotyczący ustalenia wartości majątku spółki Bergerat Monnoyeur sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku, jako Spółki Przejmującej, został sporządzony w związku z planowanym Połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH i dołączony do Planu Połączenia na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH.

Wartość majątku spółki Bergerat Monnoyeur sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku na dzień 1 września 2021 roku wynosi 101.683.000 zł. Wartość majątku spółki ustalona została na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu spółki na dzień 1 września 2021 roku. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Wartość majątku spółki wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań według stanu na dzień 1 września 2021 roku, co odpowiada wartości aktywów netto spółki na ten dzień.

Bilans	1.09.2021	31.12.2020
	tys. zł	tys. zł
AKTYWA RAZEM	493 217	375 781
A. Aktywa trwałe	202 735	155 290
Wartości niematerialne i prawne	2 404	3 160
Inne wartości niematerialne i prawne	2 404	3 160
Rzeczowe aktywa trwałe	188 213	140 012
Środki trwałe	178 371	135 568
- Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 696	18 298
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 805	24 799
- Urządzenia techniczne i maszyny	132 877	90 503
- Środki transportu	471	338
- Inne środki trwałe	1 522	1 630
Środki trwałe w budowie	9 842	4 444
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 118	12 118

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 118	12 118
B. Aktywa obrotowe	290 482	220 491
Zapasy	191 251	142 657
Towary	191 251	142 657
Należności krótkoterminowe	69 824	59 221
Należności od jednostek powiązanych	3 468	3 468
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 468	3 468
- do 12 miesięcy	3 468	3 468
Należności od pozostałych jednostek	66 356	55 753
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60 323	54 298
- do 12 miesięcy	60 323	54 298
Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 083	456
Inne	950	999
Inwestycje krótkoterminowe	27 710	17 409
Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 710	17 409
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 710	17 409
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 710	17 409
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 697	1 204
PASYWA RAZEM	493 217	375 781
A. Kapitał (fundusz) własny	101 683	89 549
Kapitał (fundusz) podstawowy	9 923	9 923
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	57 929	68 629
Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 559	-

Zysk (strata) netto	19 272	10 997
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	391 534	286 232
Rezerwy na zobowiązania	14 343	13 836
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 359	5 110
- długoterminowa	469	10
- krótkoterminowa	5 890	5 100
Pozostałe rezerwy	7 984	8 726
- krótkoterminowe	7 984	8 726
Zobowiązania długoterminowe	89 838	60 077
Wobec pozostałych jednostek	89 838	60 077
- Inne zobowiązania finansowe	89 838	60 077
Zobowiązania krótkoterminowe	263 615	188 334
Wobec jednostek powiązanych	99 503	83 030
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 908	4 908
- do 12 miesięcy	4 908	4 908
Inne	94 595	78 122
Wobec pozostałych jednostek	163 837	105 053
Kredyty i pożyczki	11 450	1 852
Inne zobowiązania finansowe	40 853	31 114
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91 539	54 319
- do 12 miesięcy	91 539	54 319
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 290	16 989
Z tytułu wynagrodzeń	644	721

Inne	61	58
Fundusze specjalne	275	251
Rozliczenia międzyokresowe	23 738	23 985
Inne rozliczenia międzyokresowe	23 738	23 985
- krótkoterminowe	23 738	23 985

W imieniu Bergerat Monhoyer sp. z o.o.:



Christophe Matuszewski
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK 6 do Planu Połączenia – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.

Zarząd spółki Bergerat Monnoyeur sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej została sporządzona na dzień 1 września 2021 roku w związku z planowanym Połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH i dołączony do Planu Połączenia na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Przejmującej na dzień 1 września 2021 roku. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego.

Bilans	1.09.2021	31.12.2020
	tys. zł	tys. zł
AKTYWA RAZEM	493 217	375 781
A. Aktywa trwałe	202 735	155 290
Wartości niematerialne i prawne	2 404	3 160
Inne wartości niematerialne i prawne	2 404	3 160
Rzeczowe aktywa trwałe	188 213	140 012
Środki trwałe	178 371	135 568
- Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 696	18 298
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 805	24 799
- Urządzenia techniczne i maszyny	132 877	90 503
- Środki transportu	471	338
- Inne środki trwałe	1 522	1 630
Środki trwałe w budowie	9 842	4 444
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 118	12 118
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 118	12 118
B. Aktywa obrotowe	290 482	220 491

Zapasy	191 251	142 657
Towary	191 251	142 657
Należności krótkoterminowe	69 824	59 221
Należności od jednostek powiązanych	3 468	3 468
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 468	3 468
- do 12 miesięcy	3 468	3 468
Należności od pozostałych jednostek	66 356	55 753
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60 323	54 298
- do 12 miesięcy	60 323	54 298
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 083	456
Inne	950	999
Inwestycje krótkoterminowe	27 710	17 409
Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 710	17 409
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 710	17 409
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 710	17 409
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 697	1 204
PASYWA RAZEM	493 217	375 781
A. Kapitał (fundusz) własny	101 683	89 549
Kapitał (fundusz) podstawowy	9 923	9 923
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	57 929	68 629
Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 559	-
Zysk (strata) netto	19 272	10 997
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	391 534	286 232

Rezerwy na zobowiązania	14 343	13 836
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 359	5 110
- długoterminowa	469	10
- krótkoterminowa	5 890	5 100
Pozostałe rezerwy	7 984	8 726
- krótkoterminowe	7 984	8 726
Zobowiązania długoterminowe	89 838	60 077
Wobec pozostałych jednostek	89 838	60 077
- Inne zobowiązania finansowe	89 838	60 077
Zobowiązania krótkoterminowe	263 615	188 334
Wobec jednostek powiązanych	99 503	83 030
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 908	4 908
- do 12 miesięcy	4 908	4 908
Inne	94 595	78 122
Wobec pozostałych jednostek	163 837	105 053
Kredyty i pożyczki	11 450	1 852
Inne zobowiązania finansowe	40 853	31 114
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91 539	54 319
- do 12 miesięcy	91 539	54 319
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 290	16 989
Z tytułu wynagrodzeń	644	721
Inne	61	58
Fundusze specjalne	275	251

Rozliczenia międzyokresowe	23 738	23 985
Inne rozliczenia międzyokresowe	23 738	23 985
- krótkoterminowe	23 738	23 985

W imieniu Bergerat Monnoyeur sp. z o.o.:



Christophe Matuszewski
Członek Zarządu

Załącznik 7 do Planu Połączenia – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 1 września 2021 r.

Zarząd spółki „Eneria” sp. z o.o. z siedzibą w Izabelinie-Dziekanówku oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej została sporządzona na dzień 1 września 2021 roku w związku z planowanym Połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH i dołączony do Planu Połączenia na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2021 roku. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego.

Bilans	1.09.2021	31.12.2020
	zł	zł
AKTYWA RAZEM	122 113 950,09	84 269 236,98
A. Aktywa trwałe	10 903 855,52	8 906 065,75
Wartości niematerialne i prawne	327 473,33	442 020,46
Inne wartości niematerialne i prawne	327 473,33	442 020,46
Rzeczowe aktywa trwałe	1 313 321,19	1 677 878,29
Środki trwałe	1 313 321,19	1 633 563,10
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	134 936,98	153 934,68
- Urządzenia techniczne i maszyny	448 936,71	600 932,41
- Środki transportu	240 611,66	265 070,96
- Inne środki trwałe	488 835,84	613 625,05
Środki trwałe w budowie	-	44 315,19
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 263 061,00	6 786 167,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 263 061,00	6 786 167,00
B. Aktywa obrotowe	111 210 094,57	75 363 171,23
Zapasy	44 211 843,17	25 074 533,63
Półprodukty i produkty w toku	11 276 201,81	4 937 287,73
Towary	22 965 538,51	17 250 978,36
Zaliczki na dostawy i usługi	9 970 102,85	2 886 267,54
Należności krótkoterminowe	40 692 761,16	36 103 946,22
Należności od jednostek powiązanych	1 303 867,28	259 415,55
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 303 867,28	259 415,55

- do 12 miesięcy	1 303 867,28	259 415,55
Należności od pozostałych jednostek	39 388 893,88	35 844 530,67
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 874 871,70	35 094 494,33
- do 12 miesięcy	37 156 268,91	33 528 637,99
- powyżej 12 miesięcy	1 718 602,79	1 565 856,34
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	56 235,93	377 147,41
Inne	457 786,25	372 888,93
Inwestycje krótkoterminowe	10 018 626,25	3 188 475,22
W jednostkach powiązanych	537 911,53	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	537 911,53	-
W pozostałych jednostkach	60 599,27	172 929,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	60 599,27	172 929,67
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 420 115,45	3 015 545,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 826 308,94	3 015 545,55
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 286 863,99	10 996 216,16
Aktywa z tytułu niezakończonych kontraktów długoterminowych	14 150 592,12	8 436 114,07
Inne	2 136 271,87	2 560 102,09
PASYWA RAZEM	122 113 950,09	84 269 236,98
A. Kapitał (fundusz) własny	21 095 422,33	24 413 932,48
Kapitał (fundusz) podstawowy	280 000,00	280 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	280 000,00	280 000,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 984 271,98	14 384 271,98
Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 469 660,50	-
Zysk (strata) netto	6 081 489,85	9 469 660,50
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 018 527,76	59 855 304,50
Rezerwy na zobowiązania	26 326 393,82	17 173 363,78
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 860 413,00	1 730 664,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 627 363,45	2 769 420,03
- krótkoterminowa	2 627 363,45	2 769 420,03
Pozostałe rezerwy	20 838 617,37	12 673 279,75

- krótkoterminowe	20 838 617,37	12 673 279,75
Zobowiązania krótkoterminowe	66 622 482,16	32 853 574,07
Wobec jednostek powiązanych	41 637 633,94	9 574 742,59
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 437 448,06	3 490 046,12
- do 12 miesięcy	3 437 448,06	3 490 046,12
Inne	38 200 185,88	6 084 696,47
Wobec pozostałych jednostek	24 665 471,98	23 114 452,34
Kredyty i pożyczki	3 489 753,39	1 134 655,22
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 724 838,18	12 557 830,27
- do 12 miesięcy	13 317 558,92	12 078 189,15
- powyżej 12 miesięcy	407 279,26	479 641,12
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 417 543,08	4 291 394,13
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 016 190,82	5 130 572,72
Inne	17 146,51	-
Fundusze specjalne	319 376,24	164 379,14
Rozliczenia międzyokresowe	8 069 651,78	9 828 366,65
Inne rozliczenia międzyokresowe	8 069 651,78	9 828 366,65
- długoterminowe	29 570,25	29 570,25
- krótkoterminowe	8 040 081,53	9 798 796,40

W imieniu „Eneria” sp. z o.o.:

Philippe Bertrand Rivoallan

Członek Zarządu

