

Rybnik, dnia 10 października 2023 roku

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
SPÓŁKI ERBUD INDUSTRY POŁUDNIE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UZASADNIAJĄCE POŁĄCZENIE
(art. 501 Kodeksu spółek handlowych)**

1. WPROWADZENIE:

Niniejsze sprawozdanie Zarządu spółki **ERBUD INDUSTRY POŁUDNIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Rybniku, przy ul. Podmiejskiej 71, 44-207 Rybnik, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0000048826, posługująca się NIP: 6252032451, REGON: 276170053, o kapitale zakładowym w wysokości: 591.456,00zł, („EIS” lub „**Spółka Przejmowana**”) zostało sporządzone w trybie art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z przeprowadzaniem połączenia spółki **ERBUD INDUSTRY CENTRUM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Łodzi, przy ul. Puszkina 78, 92-516 Łódź, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia, XX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0000067522, posługująca się NIP: 7281003292, REGON: 470919880, o kapitale zakładowym w wysokości: 1.472.868,00zł, („EIC” lub „**Spółka Przejmująca**”) oraz **EIS**. Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana będą zwane dalej łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółka**”.

Zarząd spółki **EIS** poniżej stosownie do treści art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych przedstawia podstawy prawne oraz uzasadnienie ekonomiczne połączenia **EIC** oraz **EIS**, w tym zwłaszcza stosunek wymiany udziałów, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt. 2 Kodeksu spółek handlowych:

2. PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA:

2.1 Połączenie **EIC** oraz **EIS** zostanie przeprowadzone w trybie połączenia przez przejęcie, tj. połączenie zostanie dokonane przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki Przejmowanej (art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych). Zgodnie z art. 493 § 2 Kodeksu spółek handlowych połączenie następuje z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia).

2.2 Stosownie do art. 493 § 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmowana zostaje rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu

wykreślenia z rejestru. Wpis połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej.

2.3 Zarówno Spółka Przejmująca jak i Spółka Przejmowana są spółkami z ograniczoną odpowiedzialnością.

2.4 W związku z przejęciem przez EIC spółki EIS, wspólnikom EIS przyznanych zostanie 370 udziałów EIC o łącznej wartości 185 704 zł.

Jeżeli iloczyn liczby udziałów EIS i udziałów EIC jakie mają być przyznane wspólnikom EIS nie będzie stanowił liczby całkowitej, nastąpi zaokrąglenie otrzymanego w ten sposób iloczynu do najbliższej liczby całkowitej.

3. UZASADNIENIE EKONOMICZNE:

3.1 Po analizach pozycji rynkowych i posiadanych zasobów obu łączących się Spółek, ich Zarządy zgodnie uznały, że rozwój będzie się odbywał szybciej i bezpieczniej w połączonym podmiocie niż osobno. Utworzenie jednego podmiotu pozwoli na szybsze osiągnięcie przez niego znaczącej pozycji na rynku. Połączone Spółki będą w stanie zaoferować szeroką paletę produktów, zwiększając tym samym swą konkurencyjność w stosunku do innych podmiotów z branży. Działania te doprowadzą do umocnienia pozycji rynkowej oraz zwiększenia wartości przedsiębiorstwa poprzez wygenerowanie znaczących wyników finansowych pochodzących z realizacji efektów skali. Połączenie EIC i EIS przyspieszy organiczny rozwój grupy kapitałowej ERBUD.

3.2 Połączenie pozwoli na osiągnięcie istotnych oszczędności w zakresie kosztów administracyjnych obydwu podmiotów. Korzyści te będą wynikały zarówno z oszczędności wynikających ze zmian w strukturze organizacyjnej i kosztów z nimi związanych poprzez uproszczenie struktury organizacyjnej i zmniejszenie szczebli zarządzania, jak i możliwości bardziej efektywnego korzystania z usług firm zewnętrznych wynikającego z efektu skali oraz wspólnego wykorzystywania dóbr majątkowych. Ponadto połączenie wpłynie bezpośrednio na polepszenie przepływu informacji dzięki stosowaniu ujednoczonych narzędzi oraz pozwoli na lepszą alokację zasobów, w tym finansowych, na projekty prowadzone w obrębie łączących się podmiotów.

3.3 Ponadto konsolidacja kapitału łączących się Spółek w ramach jednego silniejszego podmiotu gospodarczego, umożliwi Spółce Przejmującej rozwinięcie działalności na znacznie szerszą skalę i osiągnięcie nowych celów gospodarczych, a także wzbudzi większe zaufanie potencjalnych kontrahentów, oraz kredytodawców Spółki Przejmującej. Połączenie EIC i EIS wpłynie na obniżenie kosztów pracy poprzez efektywniejsze zarządzanie zasobami ludzkimi i pozwoli na osiągnięcie znacznie lepszej pozycji negocjacyjnej oraz większej siły przetargowej wobec dostawców i kontrahentów.

4. UZASADNIENIE USTALENIA STOSUNKU WYMIANY UDZIAŁÓW:

Połączenie EIC i EIS zostanie dokonane poprzez podwyższenie kapitału zakładowego EIC o kwotę 153.612,00 zł (słownie: sto pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset dwanaście złotych) poprzez utworzenie 306 (słownie: trzystu sześciu) nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym EIC i przyznanie ich wspólnikom EIS według następującego parytetu wymiany:

W zamian za przeniesienie na Spółkę Przejmującą majątku Spółki Przejmowanej, EIC wyda wspólnikom EIS 306 udziałów o łącznej wartości nominalnej 153.612,00 zł co oznacza że na każdy udział w kapitale zakładowym EIS przypadnie 0,7229 udziału w kapitale zakładowym EIC.

Stosunek wymiany udziałów wynosi zatem 0,7229 udziałów w Spółce Przejmowanej w zamian za 1 (jeden) udział w Spółce Przejmującej.

Stosunek wymiany udziałów został wyliczony na podstawie ilorazu wartości netto oszacowanej metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych przypadającej na 1 udział EIS (Spółki Przejmowanej) to jest kwoty 6 602,51, i wartości netto oszacowanej metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych przypadającej na 1 (jeden) udział EIC (Spółki Przejmowanej), to jest kwoty 9.133,82 zł, z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku. Liczba nowych udziałów w podwyższonym kapitale EIC została ustalona poprzez iloczyn liczby udziałów w EIS i stosunek wymiany udziałów i zaokrąglenie otrzymanego w ten sposób iloczynu do liczby całkowitej.

1. PRAWNE SKUTKI POŁĄCZENIA:

1.1 Skutki dla wspólników:

Z dniem połączenia nastąpi przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca wydaje wspólnikom Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie) (art. 492 § 1 pkt. 1) Kodeksu spółek handlowych). Wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się wspólnikami Spółki Przejmującej (art. 494 § 4 Kodeksu spółek handlowych).

1.2 Skutki w zakresie stosunków cywilnoprawnych:

- a) Zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
- b) Zgodnie z art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.
- c) Ujawnienie w księgach wieczystych lub rejestrach przejścia na Spółkę Przejmującą praw ujawnionych w tych księgach lub rejestrach następuje na wniosek Spółki Przejmującej (art. 494 § 3 Kodeksu spółek handlowych).
- d) Stosownie do treści art. 495 i 496 Kodeksu spółek handlowych, majątek każdej z połączonych Spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. W okresie odrębnego zarządzania majątkami Spółek wierzycielom każdej Spółki służy pierwszeństwo

zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych łączących się Spółek.

1.3 Skutki dla pracowników:

Stosownie do treści art. 23¹ § 1 Kodeksu pracy w związku z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych, na skutek przejścia z dniem połączenia zakładu pracy Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, Spółka Przejmująca stanie się z mocy prawa stroną w dotychczasowych stosunkach pracy Spółki Przejmowanej.

Zgodnie z treścią art. 23¹ § 4 Kodeksu pracy, w terminie 2 miesięcy od dnia połączenia pracownik, będący dotychczas pracownikiem Spółki Przejmowanej może bez wypowiedzenia, za siedmiodniowym uprzedzeniem, rozwiązać stosunek pracy. Rozwiązanie stosunku pracy w tym trybie powoduje dla pracownika Spółki Przejmowanej skutki, jakie przepisy prawa pracy wiążą z rozwiązaniem stosunku pracy przez pracodawcę za wypowiedzeniem.

Zgodnie z treścią art. 23¹ § 3 Kodeksu pracy, jeżeli u łączących się pracodawców nie działają zakładowe organizacje związkowe, dotychczasowy i nowy pracodawca informują na piśmie swoich pracowników o przewidywanym terminie przejścia zakładu pracy lub jego części na innego pracodawcę, jego przyczynach, prawnych, ekonomicznych oraz socjalnych skutkach dla pracowników, a także zamierzonych działaniach dotyczących warunków zatrudnienia pracowników, w szczególności warunków pracy, płacy i przekwalifikowania; przekazanie informacji powinno nastąpić co najmniej na 30 dni przed przewidywanym terminem przejścia zakładu pracy lub jego części na innego pracodawcę.

Stosownie do treści art. 261 ust. 1 ustawy z dnia 23 maja 1991 roku o związkach zawodowych (tj. Dz.U. z 2015 roku, poz. 1881 z późn. zm.) (dalej: „**Ustawa o związkach zawodowych**”), w razie przejścia zakładu pracy lub jego części na nowego pracodawcę, dotychczasowy i nowy pracodawca są obowiązani do poinformowania na piśmie działających u każdego z nich zakładowych organizacji związkowych o przewidywanym terminie tego przejścia, jego przyczynach, prawnych, ekonomicznych oraz socjalnych skutkach dla swoich pracowników, a także zamierzonych działaniach dotyczących warunków zatrudnienia tych pracowników, w szczególności warunków pracy, płacy i przekwalifikowania. Informacje, o których mowa powyżej, dotychczasowy i nowy pracodawca są obowiązani przekazać co najmniej na 30 dni przed przewidywanym terminem przejścia zakładu pracy lub jego części (art. 261 ust. 2 Ustawy o związkach zawodowych). Zgodnie z treścią art. 261 ust. 3 Ustawy o związkach zawodowych, jeżeli dotychczasowy lub nowy pracodawca zamierza podjąć działania dotyczące warunków zatrudnienia pracowników, jest obowiązany do podjęcia negocjacji z zakładowymi organizacjami związkowymi w celu zawarcia porozumienia w tym zakresie, w terminie nie dłuższym niż 30 dni od dnia przekazania informacji o tych działaniach. W razie niezawarcia porozumienia w terminie, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, z powodu niemożności uzgodnienia przez strony jego treści, pracodawca samodzielnie podejmuje działania w sprawach dotyczących warunków zatrudnienia pracowników, uwzględniając ustalenia dokonane z zakładowymi organizacjami związkowymi w toku negocjacji nad zawarciem porozumienia (art. 261 ust. 4 Ustawy o związkach zawodowych).

W Spółce Przejmującej funkcjonują trzy związki zawodowe, natomiast w Spółce przejmowanej nie działają żadne związki zawodowe. W związku z powyższym, łączące się spółki, zawiadomią odpowiednio: Spółka Przejmowana – stosownie do art. 23¹ § 3 Kodeksu pracy, na piśmie pracowników o przewidywanym terminie przejścia zakładu pracy na EIC, jego przyczynach, prawnych, ekonomicznych oraz socjalnych skutkach, zaś w Spółce Przejmującej, o planowanym połączeniu zostaną powiadomione, stosownie do art. 261 ust. 1 ustawy z dnia 23 maja 1991 roku o związkach zawodowych, działające w EIC zakładowe organizacje związkowe.

W opinii Zarządu ERBUD INDUSTRY POŁUDNIE SP. Z O.O. połączenie spółki ERBUD INDUSTRY CENTRUM SP. Z O.O. ze spółką ERBUD INDUSTRY POŁUDNIE SP. Z O.O. jest uzasadnione.

Powyższe sprawozdanie zostanie udostępnione wspólnikom Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 505 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd ERBUD INDUSTRY POŁUDNIE SP. Z O. O.:

_____	_____
<i>Paweł Zaorski</i> <i>Prezes Zarządu</i>	<i>Marcin Stasiak</i> <i>Wiceprezes Zarządu</i>