

PLAN POŁĄCZENIA

FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmująca) oraz FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmowana)

W dniu 6 grudnia 2023 roku Zarządy FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Uchwała Zarządu nr 17/2023) oraz FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Uchwała Zarządu nr 3/2023), działając na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 516 § 6 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15 września 2000 r. (tj. Dz.U. z 2022 r., poz. 1467 – dalej jako KSH) uzgodniły i przyjęły następujący plan połączenia Spółek (zwany dalej Planem Połączenia).

I. Forma prawna, firma, siedziby każdej z łączących się spółek (art. 499 § 1 pkt 1 KSH).

- FABRYKI MEBLI „FORTE” Spółka Akcyjna z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, ul. Biała 1, 07-300 Ostrów Mazowiecka, Polska (zwana dalej Spółką Przejmującą).
FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. jest Spółką Akcyjną wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000021840, o kapitale zakładowym 23.930.769 PLN w całości opłaconym, NIP: 7590005082, REGON: 550398784.
FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2022 r., poz. 2554), której akcje notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- FORTE BRAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, ul. Biała 1, 07-300 Ostrów Mazowiecka, Polska (zwana dalej Spółką Przejmowaną).
FORTE BRAND sp. z o.o. jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000535948, o kapitale zakładowym 76.000 PLN w całości opłaconym, NIP: 5272726311, REGON: 360368238.
Wszystkie udziały w kapitale zakładowym FORTE BRAND sp. z o.o. przysługują jednemu wspólnikowi, którym jest Spółka Przejmująca – FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A.

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca zwane są w niniejszym Planie Połączenia Spółkami.

II. Sposób łączenia (art. 499 § 1 pkt 1 KSH).

Połączenie zostanie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie całego majątku FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej na FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6 KSH.

Zgodnie z treścią art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH Plan Połączenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. oraz FORTE BRAND sp. z o.o. nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy, nie zostaną sporządzone także pisemne sprawozdania Zarządów każdej z łączących się spółek uzasadniające połączenie.

Biorąc pod uwagę treść art. 506 § 1 KSH zostaną zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej i Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej w celu podjęcia uchwał w sprawie połączenia Spółek.

III. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 KSH).

W związku z połączeniem nie jest przewidywane przyznanie przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

IV. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6 KSH).

W związku z połączeniem nie jest przewidywane przyznanie szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

V. Informacja w trybie art. 499 § 4 KSH

Spółka Przejmująca oświadcza, iż z uwagi na fakt, że spełnia wymogi określone treścią art. 499 § 4 KSH, tj. jest spółką publiczną, która zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, Spółka Przejmująca nie ma obowiązku sporządzenia i dołączenia do Planu Połączenia informacji o stanie księgowym, o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH.

VI. Elementy Planu Połączenia pominięte zgodnie z art. 516 § 6 KSH.

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone w ramach tzw. procedury uproszczonej, tj. na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH. W związku z tym, Plan Połączenia nie obejmuje:

- a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, w szczególności nie nastąpi wydanie akcji Spółki Przejmującej udziałowcowi Spółki Przejmowanej, jak również nie obejmuje wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych (art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
- b) zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
- c) dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej przyznane udziałowcom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

Z uwagi na to, że połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 KSH), tj. nie spowoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, Statut FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej nie zostanie zmieniony. Z tego względu wymagania art. 499 § 2 pkt 2 dotyczące załączenia do Planu Połączenia projektu zmian Statutu Spółki Przejmującej nie znajdują zastosowania.

VII. Zgody i zezwolenia

Stosownie do brzmienia art. 14 pkt 5) ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16.02.2007 r. (Dz.U. z 2023 r., poz. 1689) połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, z uwagi na to, że Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej, tj. Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.

Spółka Przejmowana nie jest właścicielem, ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego z dnia 11.04.2003 r. (Dz. U. z 2022, poz. 2569).

VIII. Ogłoszenie Planu Połączenia

Zarządy obu spółek zgłoszą do Sądu Rejestrowego Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym działając na podstawie art. 500 § 2¹ KSH Plan Połączenia, począwszy od dnia 06.12.2023 r., zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, tj.:

- a) Spółki Przejmującej – www.forte.com.pl
- b) Spółki Przejmowanej – www.fortebrand.pl

IX. Pozostałe postanowienia.

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia i jego pierwotny zamiysł. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.

X. Załączniki do Planu Połączenia.

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do Planu Połączenia załączono następujące dokumenty:

1. Załącznik nr 1 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. o połączeniu Spółek,
2. Załącznik nr 2 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników FORTE BRAND sp. z o.o. o połączeniu Spółek,
3. Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku FORTE BRAND sp. z o.o. na dzień 30 listopada 2023 roku,
4. Załącznik nr 4 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki FORTE BRAND sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2023 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Plan Połączenia został uzgodniony i podpisany w dniu 6 grudnia 2023 roku w Ostrowi Mazowieckiej, co zostało stwierdzone podpisami:

Za Zarząd FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.

Za Zarząd FORTE BRAND sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Maria Małgorzata Florczuk

Prezes Zarządu – Mariusz Jacek Gazda

Załącznik nr 1

do Planu Połączenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. (Spółki Przejmującej) o połączeniu spółek

**UCHWAŁA NR .../2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej
z dnia 2024 roku**

W sprawie: połączenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej z FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej

§1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FABRYK MEBLI „FORTE” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej postanawia dokonać połączenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmująca) z FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmowana) w sposób zgodny z art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej na FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej.
2. Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FABRYK MEBLI „FORTE” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej wyraża zgodę na uzgodniony przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 6 grudnia 2023 roku Plan Połączenia, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Połączenie Spółek następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A., zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych.

§3

Upoważnia się Zarząd FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. do podjęcia wszelkich działań oraz czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do przeprowadzenia połączenia.

§4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia ze skutkiem od dnia rejestracji połączenia przez sąd.

Załącznik nr 3

do Planu Połączenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – ustalenie wartości majątku FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółki Przejmowanej) na dzień 30 listopada 2023 roku

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
FORTE BRAND sp. z o.o.
z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej
na dzień 30 listopada 2023 roku**

Dla celów ustalenia wartości majątku FORTE BRAND sp. z o.o. (zwana dalej FORTE BRAND lub Spółką), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie FORTE BRAND sporządzonym na dzień 30 listopada 2023 roku, wykazanym w Oświadczeniu o stanie księgowym FORTE BRAND, stanowiącym załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

Istota księgowej wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów, a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wartość majątku FORTE BRAND na dzień 30 listopada 2023 roku, przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.11.2023
Aktywa trwale	234 561 801,77
Rzeczowe aktywa trwale	2 236,90
Wartości niematerialne	152 104 000,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	51 332 000,00
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	9 195 464,87
Inne długoterminowe aktywa finansowe	21 928 100,00
Aktywa obrotowe	18 747 148,22
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 636 083,91
Pozostałe aktywa finansowe	10 019 675,21
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	91 389,10
SUMA AKTYWÓW	253 308 949,99
Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.11.2023
Kapitał własny ogółem	224 415 957,35
Kapitał podstawowy	76 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	8 636,00
Zyski zatrzymane	224 331 321,35
Zobowiązania długoterminowe	28 045 872,94
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 027 286,94
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	18 586,00
Zobowiązania krótkoterminowe	847 119,70
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	841 362,46
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 243,24
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	3 514,00
Zobowiązania razem	28 892 992,64
SUMA PASYWÓW	253 308 949,99

Wartość aktywów netto ustalonych jako różnica aktywów oraz zobowiązań i rezerw na zobowiązania ustalonych na dzień 30.11.2023 roku:

Aktywa	253 308 949,99
	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 892 992,64
	=
Aktywa netto	224 415 957,35

Załącznik nr 4

do Planu Połączenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki FORTE BRAND sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2023 roku

OŚWIADCZENIE

Zarząd FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółki Przejmowanej) oświadcza, że na dzień 30 listopada 2023 roku stan księgowy spółki FORTE BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.11.2023
Aktywa trwałe	234 561 801,77
Rzeczowe aktywa trwałe	2 236,90
Wartości niematerialne	152 104 000,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	51 332 000,00
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	9 195 464,87
Inne długoterminowe aktywa finansowe	21 928 100,00
Aktywa obrotowe	18 747 148,22
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 636 083,91
Pozostałe aktywa finansowe	10 019 675,21
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	91 389,10
SUMA AKTYWÓW	253 308 949,99
Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.11.2023
Kapitał własny ogółem	224 415 957,35
Kapitał podstawowy	76 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	8 636,00
Zyski zatrzymane	224 331 321,35
Zobowiązania długoterminowe	28 045 872,94
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 027 286,94
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	18 586,00
Zobowiązania krótkoterminowe	847 119,70
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	841 362,46
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 243,24
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	3 514,00
Zobowiązania razem	28 892 992,64
SUMA PASYWÓW	253 308 949,99

Bilans po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **253 308 949,99 PLN** (słownie: dwieście pięćdziesiąt trzy miliony trzysta osiem tysięcy dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych 99/100).

Zarząd Spółki zapewnia, iż Bilans sporządzony do celów połączenia przedstawia jasno sytuację majątkową i finansową Spółki. Przy sporządzeniu Bilansu Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia bilansu i zachował ciągłość ich stosowania.

Ponadto Zarząd niniejszym oświadcza, że:

1. Nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki;
2. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej;
3. Bilans Spółki sporządzony na dzień 30.11.2023 r. zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową Spółki.