

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

[AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięśne Żuraw i Gryko sp. j.)  
oraz FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.]

---

Sporządzony na podstawie art. 499 ustawy z 15 września 2000 roku Kodeksu spółek handlowych (Dz.U.2024.18 t.j. z dnia 2024.01.05) - dalej jako **Ksh**, dnia 31 stycznia 2024 roku w Białymstoku przez zarządy łączących się Spółek:

- 1. AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o.** (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięśne Żuraw i Gryko spółka jawna) z siedzibą w Białymstoku, ul. Bitwy Białostockiej nr 2D, 15 – 103 Białystok, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0001048645, REGON: 050445890, NIP: 5421671007, o kapitale zakładowym 100 000 zł (opłaconym w całości) oraz z zarządem w składzie: Karol Stefan Ludwiński – prezes zarządu, Katarzyna Nowak – wiceprezes zarządu – Spółka Przejmująca;
- 2. FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.** z siedzibą w Białymstoku, ul. Produkcyjna nr 111, 15 - 680 Białystok, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000434394, REGON: 200729255, NIP: 5423227417, o kapitale zakładowym 605 000 zł (opłaconym w całości) oraz z zarządem w składzie: Katarzyna Nowak – prezes zarządu, Jarosław Danilecki – wiceprezes zarządu – Spółka Przejmowana.

Celem połączenia spółek AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o. i FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o., których właścicielem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym każdej z łączących się spółek jest Gobarto Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie [KRS: 0000094093] jest uporządkowanie i uproszczenie struktury w ramach Grupy Kapitałowej Gobarto i zwiększenie jej przejrzystości oraz obniżenie kosztów funkcjonowania Grupy Kapitałowej Gobarto oraz kosztów funkcjonowania służb wsparcia.

### **I. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 1 Ksh)**

**Spółką Przejmującą**, w rozumieniu art. 492 § 1 Ksh, jest:

AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięśne Żuraw i Gryko spółka jawna) z siedzibą w Białymstoku, ul. Bitwy Białostockiej nr 2D, 15 – 103 Białystok, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0001048645, REGON: 050445890, NIP: 5421671007, kapitał zakładowy 100 000 zł (opłacony w całości)

**Spółką Przejmowaną**, w rozumieniu art. 492 § 1 Ksh, jest:

FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o. z siedzibą w Białymstoku, ul. Produkcyjna nr 111, 15 - 680 Białystok, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000434394, REGON: 200729255, NIP: 5423227417, kapitał zakładowy 605 000 zł (opłacony w całości).

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

[AL BA Podlaskie Centrum Mięсне spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięсне Żuraw i Gryko sp. j.)  
oraz FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.]

---

### II. **Sposób łączenia**

Połączenie przeprowadzone zostanie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 515 § 1 Ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały utworzone w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca przyzna jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie).

Niniejsze połączenie spółek zostanie przeprowadzone poprzez podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Wskutek połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynoszący przed połączeniem 100 000 zł (słownie: sto tysięcy złotych) zostanie podwyższony o kwotę 24 700 zł (słownie: dwadzieścia cztery tysiące siedemset złotych) poprzez utworzenie 247 (słownie: dwustu czterdziestu siedmiu) nowych udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy, które zostaną wydane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej – spółce Gobarto S.A.. Po połączeniu kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosić będzie 124 700 zł (słownie: sto dwadzieścia cztery tysiące siedemset złotych) i będzie się dzielił na 1 247 (słownie: tysiąc dwieście czterdzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy.

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej odbędzie się na podstawie dotychczasowych postanowień umowy tej spółki, która w § 10 ust. 2 przewiduje możliwość podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 1 000 000 zł (słownie: milion złotych) w terminie do dnia 31 grudnia 2043 roku poprzez utworzenie nowych udziałów na podstawie uchwały wspólników, co nie stanowi zmiany umowy spółki, a udziały mogą być pokryte przez wniesienie wkładu pieniężnego jak i niepieniężnego. Wobec powyższego podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w związku z połączeniem nie będzie wymagać zmiany umowy Spółki Przejmującej. Do Planu połączenia nie zostaje dołączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej, bowiem w związku z połączeniem nie zostanie dokonana zmiana umowy Spółki Przejmującej (art. 499 § 2 pkt 2 Ksh).

Na skutek połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna). Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji w dniu zarejestrowania połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej i wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (art. 493 i 494 Ksh).

Zarządy łączących się spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego ani przekazywać informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu (art. 501 Ksh) a Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta, a tym samym nie zostanie

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

[AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięśne Żuraw i Gryko sp. j.)  
oraz FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.]

---

sporządzona przez biegłego rewidenta opinia co do Planu połączenia (art. 502 Ksh), gdyż jedyny wspólnik obu spółek łączących się tj. Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie w myśl art. 503<sup>1</sup> Ksh wyraził zgodę na rezygnację z realizacji wyżej wskazanych obowiązków.

Łączenie się spółek będzie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej metodą nabycia, o której mowa w art. 44b Ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16).

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt. 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U.2023.1689 t.j. z dnia 2023.08.24) połączenie przez przejęcie spółki FRANKO DYSTRYBUCJA spółki z o.o. przez AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółkę z o.o. nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Spółka Przejmowana nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt. 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 roku o kształtowaniu ustroju rolnego (Dz.U.2022.2569 t.j. z dnia 2022.12.12).

### **III. Stosunek wymiany udziałów spółki przejmowanej na udziały spółki przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat; Zasady dotyczące przyznawania udziałów w spółce przejmującej; Dzień, od którego udziały, o których mowa powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej.**

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej na dzień sporządzenia Planu połączenia wynosi 100 000 zł (słownie: sto tysięcy złotych) i dzieli się na 1 000 (słownie: tysiąc) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej posiadającym 100% (słownie: sto procent) udziałów w jej kapitale zakładowym jest Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie. Wartość aktywów netto Spółki Przejmującej na dzień 01 grudnia 2023 roku wynosi -6 449 056,58 zł (słownie: minus sześć milionów czterysta czterdzieści dziewięć tysięcy pięćdziesiąt sześć złotych 58/100).

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej na dzień sporządzenia Planu połączenia wynosi 605 000 zł (słownie: sześćset pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 12 100 (słownie: dwanaście tysięcy sto) udziałów o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym 100% (słownie: sto procent) udziałów w jej kapitale zakładowym jest Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie. Wartość aktywów netto Spółki Przejmowanej na dzień 01 grudnia 2023 roku wynosi 1 247 890,57 zł (słownie: milion dwieście czterdzieści siedem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt złotych 57/100).

Połączenie wyżej wskazanych spółek dokonywane jest w celu uporządkowania i uproszczenia struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej Gobarto oraz ograniczenia kosztów jej

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

[AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięśne Żuraw i Gryko sp. j.)  
oraz FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.]

funkcjonowania. Obie łączące się spółki mają tego samego jedynego udziałowca – spółkę Gobarto S.A. z siedzibą w Warszawie. Niezależnie od przyjętego parytetu wymiany udziałów, po połączeniu udziałowiec będzie nadal właścicielem 100% udziałów w połączonym podmiocie.

Z uwagi na ujemne kapitały własne jednej z łączących się spółek ustalenie parytetu wymiany udziałów w sposób arytmetyczny w oparciu o metodę aktywów netto nie jest możliwe. W związku z powyższym udziałowiec obu łączących się spółek zdecydował o ustaleniu parytetu wymiany udziałów w oparciu o relację wartości rynkowych obu łączących się spółek. Jako wartość rynkową każdej z łączących się spółek przyjęto cenę, za którą jedyny udziałowiec nabył 100% (słownie: sto procent) udziałów w łączących się spółkach, tj. dla Spółki Przejmującej kwotę 24 358 000 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony trzysta pięćdziesiąt osiem tysięcy złotych), a dla Spółki Przejmowanej kwotę 6 000 000 zł (słownie: sześć milionów złotych). W oparciu o powyższe dane relacje wartości rynkowej spółek łączących się w połączonej strukturze wartości obliczone zostały w następujący sposób:

	w PLN	udział % każdej ze spółek łączących się w połączonej strukturze wartości rynkowej
wartość rynkowa Spółki Przejmującej	24 358 000	80%
wartość rynkowa Spółki Przejmowanej	6 000 000	20%
wartość rynkowa spółek łączących się	30 358 000	100%

Udział Spółki Przejmowanej w połączonej strukturze wartości rynkowej wynosi 20% (słownie: dwadzieścia procent).

W związku z połączeniem, jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej tj. Gobarto S.A. otrzyma udziały w Spółce Przejmującej, których łączna wartość emisyjna odpowiadać będzie wartości rynkowej Spółki Przejmowanej, przy czym wartość (cena) emisyjna jednego udziału przyznanego wspólnikowi Spółki Przejmowanej równa będzie wartości rynkowej udziału Spółki Przejmującej i wyniesie 24 358 zł (słownie: dwadzieścia cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt osiem złotych). Wobec powyższego Spółka Przejmująca przyzna wspólnikowi Spółki Przejmowanej udziały w liczbie stanowiącej iloraz wartości rynkowej Spółki Przejmowanej i wartości emisyjnej jednego udziału (metoda określenia stosunku wymiany udziałów). Z uwagi na brak możliwości wydawania wspólnikowi Spółki Przejmowanej ułamkowych części udziałów, liczba udziałów, które otrzyma wspólnik Spółki Przejmowanej została zaokrąglona w górę do pełnych jedności. W związku z powyższym, działając w trybie art. 492 § 3 Ksh, Spółka Przejmująca uzależnia wydanie swoich udziałów wspólnikowi Spółki Przejmowanej od wniesienia dopłat w gotówce w kwocie 16 426 zł (słownie: szesnaście tysięcy czterysta dwadzieścia sześć złotych) stanowiącej

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

[AL BA Podlaskie Centrum Mięśne spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięśne Żuraw i Gryko sp. j.)  
oraz FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.]

---

różnicę między wartością emisyjną przyznanych wspólnikowi udziałów a wartością rynkową majątku Spółki Przejmowanej, powstałą na skutek zaokrąglenia w górę do pełnych jednostki liczby udziałów przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej, w celu całkowitego pokrycia wartości emisyjnej nowo utworzonych udziałów Spółki Przejmującej.

Wskutek połączenia Spółka Przejmująca wyda jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej 247 (słownie: dwieście czterdzieści siedem) nowo wyemitowanych udziałów w kapitale zakładowym o wartość nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy tj. o łącznej wartości nominalnej 24 700 zł (słownie: dwadzieścia cztery tysiące siedemset złotych) w zamian za przejęcie Spółki Przejmowanej za jej wartość rynkową wynoszącą 6 000 000 zł (słownie: sześć milionów złotych). Wobec powyższego łączna wartość (cena) emisyjna nowych udziałów wynosić będzie 6 016 426 zł (słownie: sześć milionów szesnaście tysięcy czterysta dwadzieścia sześć złotych) tj. 24 358 zł (słownie: dwadzieścia cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt osiem złotych) za każdy udział. Nadwyżka ceny emisyjnej ponad wartość nominalną udziału czyli kwota 24 258 zł (słownie: dwadzieścia cztery tysiące dwieście pięćdziesiąt osiem złotych) na każdy nowy udział, tj. łącznie 5 991 726 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy siedemset dwadzieścia sześć złotych) przeniesiona zostanie na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Wskutek połączenia Gobarto S.A. jako jedyny udziałowiec Spółki Przejmującej będzie posiadać 80% (słownie: osiemdziesiąt procent) udziałów w Spółce Przejmującej wg stanu po połączeniu oraz Gobarto S.A. jako jedyny udziałowiec Spółki Przejmowanej obejmie 20% (słownie: dwadzieścia procent) udziałów w Spółce Przejmującej wg stanu po połączeniu, zachowując jednocześnie 100% (słownie: sto procent) udziałów w Spółce Przejmującej.

Wspólnik Spółki Przejmowanej nie otrzyma dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 Ksh. Spółka Przejmująca nie będzie wydawać wspólnikowi udziałów własnych.

Udziały przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia następującego po dniu rejestracji połączenia. W związku z powyższym, nowo przyznane udziały po raz pierwszy uczestniczyć będą w podziale zysku dokonywanym po dniu połączenia.

#### **IV. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 Ksh)**

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej, ponieważ jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowanej jest jedyny wspólnik Spółki Przejmującej, a jednocześnie brak jest osób szczególnie uprawnionych.

#### **V. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 5 Ksh)**

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ

[AL BA Podlaskie Centrum Mięсне spółka z o.o. (dawniej: AL BA Podlaskie Centrum Mięсне Żuraw i Gryko sp. j.)  
oraz FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.]

---

Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

### VI. **Publikacja Planu**

Plan połączenia zostanie opublikowany na stronach internetowych łączących się Spółek tj. [www.alba.biz.pl](http://www.alba.biz.pl) dla Spółki Przejmującej oraz [www.frankodystrybucja.pl](http://www.frankodystrybucja.pl) dla Spółki Przejmowanej przez okres co najmniej miesiąca, który będzie poprzedzał termin Zgromadzeń Wspólników każdej z łączących się spółek, na których podjęta zostanie uchwała o połączeniu (art. 500 § 2<sup>1</sup> Ksh).

### VII. **Załączniki:**

Do Planu połączenia dołączone zostają:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników FRANKO DYSTRYBUCJA spółka z o.o.
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników AL BA Podlaskie Centrum Mięсне spółka z o.o.
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu połączenia (sporządzone na dzień 01 grudnia 2023 roku),
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej sporządzone dla celu połączenia na dzień 01 grudnia 2023 roku.

### VIII. **Podpisy**

Niniejszy dokument został podpisany przez Zarządy łączących się spółek w formie elektronicznej z użyciem kwalifikowanych podpisów elektronicznych.

Białystok, dnia 31 stycznia 2024 roku

#### **Spółka Przejmująca:**

\_\_\_\_\_  
Karol Stefan Ludwiński  
prezes zarządu

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Nowak  
wiceprezes zarządu

#### **Spółka Przejmowana:**

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Nowak  
prezes zarządu

\_\_\_\_\_  
Jarosław Danilecki  
wiceprezes zarządu