

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

R&G Plus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

oraz

Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G Spółka Akcyjna

Mielec, dnia 10 czerwca 2025 r.

W związku z zamiarem połączenia R&G Plus Sp.z o.o. z siedzibą w Mielcu (dalej „**R&G Plus**” lub „**Spółka Przejmująca**”) z Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. z siedzibą w Mielcu (dalej „**Spółka Przejmowana**”), działając na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych (dalej „**KSH**”), R&G Plus Sp.z o.o. oraz Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. uzgodniły niniejszy Plan Połączenia.

Włączeniu będą uczestniczyć następujące spółki (**art. 499 § 1 pkt 1 KSH**):

1. R&G Plus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Adres i siedziba : Mielec 39 – 300 ul. Traugutta 7 typ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością , zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział KRS nr 0000167331. Kapitał zakładowy wynosi 790 625,00 złotych i dzieli się na 3126 udziałów o wartości nominalnej 126,50 zł każdy.
2. Firma – Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. Adres i siedziba : 39 – 300 Mielec ul. Traugutta 7. Typ – spółka akcyjna, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział KRS nr 0000386748 o kapitale zakładowym 640 800,00 złotych, który dzieli się na 12 816 akcji o wartości nominalnej 50 zł każda. Wszystkie akcje w kapitale zakładowym Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. przysługują jednemu akcjonariuszowi którym jest R&G Plus Sp. z o.o. w Mielcu;

Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 516 § 6 KSH przez przeniesienie całego majątku Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie, tzw. tryb uproszczony dla przejęcia przez spółkę przejmującą swoją spółkę jednoosobową), bez podwyższenia kapitału zakładowego R&G Plus oraz bez wymiany akcji w Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. na udziały w R&G Plus.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w kapitale zakładowym Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. tj. jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej na podstawie art. 516 § 6 KSH (i) nie określa się stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych (art. 499 § 1 pkt 2) KSH), (ii) nie określa się zasad dotyczących przyznania udziałów Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3) KSH), (iii) nie określa się dnia, od którego udziały Spółki Przejmującej uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 4) KSH), (iiii) nie podejmuje się uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej (art. 516 § 1 i 6 KSH).

W związku z połączeniem spółek nie jest przewidywane przyznanie przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek praw akcjonariuszom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5) KSH).

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6) KSH).

Niniejszy plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej co najmniej na miesiąc przed dniem podjęcia uchwały o połączeniu przez walne zgromadzenie akcjonariuszy Spółki Przejmowanej i złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia oraz będzie nieprzerwanie udostępniany do dnia zakończenia walnego zgromadzenia akcjonariuszy Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. podejmującego uchwałę w sprawie połączenia.

W związku z zamiarem połączenia zarządy Spółek zawiadomią akcjonariuszy Spółki Przejmującej oraz wspólników Spółki Przejmowanej o zamiarze Połączenia, zgodnie z art. 504 § 1 KSH.

W związku z dokonaniem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 516 § 6 KSH (i) badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia, o których mowa w art. 502 i art. 503 KSH nie są wymagane, (ii) zarządy łączących się Spółek nie mają obowiązku sporządzania sprawozdań uzasadniających Połączenie, o których mowa w art. 501 KSH.

Integralnymi częściami niniejszego Planu Połączenia są:

Załącznik 1 - Projekty uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Przejmowanej o połączeniu.

Załącznik 2 - Ustalenie wartości majątku Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. na dzień 2 maja 2025 roku.

Załącznik 3 - Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. na dzień 2 maja 2025 roku.

Załącznik 4 - Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym R&G Plus Sp. z o.o. na dzień 2 maja 2025 roku.

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony i podpisany dnia 10 czerwca 2025 roku.

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia z dnia 10 czerwca 2025 roku
Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A.

Uchwała nr 1

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

spółki pod firmą ZAKŁADY ELEKTRONIKI I MECHANIKI PRECYZYJNEJ R&G S.A. z siedzibą w Mielcu z dnia 10 czerwca 2025 roku w sprawie połączenia spółek

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506 § 2, 4, 5, art. 514, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. z siedzibą w Mielcu (dalej też jako „Spółka” lub „Spółka Przejmowana”), po zapoznaniu się z Planem Połączenia Spółek: R&G Plus Sp. z o.o. z siedzibą w Mielcu (dalej też jako „Spółka Przejmująca” lub „R&G Plus”) oraz Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. z siedzibą w Mielcu (dalej też jako „Spółka Przejmowana”), sporządzonym w dniu 10 czerwca 2025 roku i w tej dacie opublikowanym na stronie internetowej każdej z łączących się spółek niniejszym podejmuje uchwałę o następującej treści:

§ 1

1. **R&G Plus Sp.z o.o.** z siedzibą w Mielcu łączy się ze spółką zależną **Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A.** z siedzibą w Mielcu w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, to jest przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółek: R&G Plus Sp. z o.o. z siedzibą w Mielcu (jako spółka przejmująca) oraz Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. z siedziba w Mielcu (jako spółka przejmowana) sporządzony w dniu 10 czerwca 2025 roku i w tej dacie opublikowanym na stronie internetowej każdej z łączących się spółek.
3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki postanawia, że w związku z połączeniem nie zostanie dokonana zmiana Umowy R&G Plus Sp. z o.o. z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest bezpośrednio jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej i połączenie zostaje przeprowadzone stosownie do art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz nie zachodzą inne okoliczności wymagające zmian Umowy Spółki Przejmującej.
4. Uchwała wchodzi w życie w dniu powzięcia.

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia z dnia 10 czerwca 2025 r.

Ustalenie wartości majątku Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. na dzień 2 maja 2025 roku.

Dla celów ustalenia wartości majątku Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. z siedzibą w Mielcu („**Spółka Przejmowana**”), o której mowa w art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych przyjęto wartość księgową Spółki Przejmowanej według stanu na dzień 2 maja 2025 roku, wynoszącą 82 728 056,47 złotych. Wartość majątku Spółki Przejmowanej została ustalona na podstawie danych finansowych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Przejmowanej na dzień 2 maja 2025 roku. Wartość tę wyznaczono jako różnicę aktywów oraz rezerw i zobowiązań według stanu na dzień 2 maja 2025 roku, co odpowiada wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej na ten dzień. Przyjęcie wartości księgowej jest właściwą metodą wyceny ze względu na fakt, że na moment połączenia Spółka Przejmująca samodzielnie sprawuje kontrolę, jako podmiot dominujący, nad Spółką Przejmowaną.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 2 maja 2025 roku wynosi 82 728 056,47

złotych i stanowi, jak wskazano wyżej, różnicę między sumą aktywów oraz rezerw i zobowiązań.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia z dnia 10 czerwca 2025 r.

**Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Zakłady Elektroniki i
Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. na dzień 2 maja 2025 roku.**

Informacja o stanie księgowym Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A. z siedzibą w Mielcu („**Spółka Przejmowana**”), przygotowana dla celów Połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny tej spółki, przedstawiona jest poniżej.

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia z dnia 10 czerwca 2025 r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym R&G Plus Sp. z o.o. na dzień 2 maja 2025 roku.

Informacja o stanie księgowym R&G Plus Sp. z o.o. z siedzibą w Mielcu („**Spółka Przejmująca**”), przygotowana dla celów Połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny tej spółki, przedstawiona jest poniżej.

PODPISY

W imieniu Spółki Przejmującej:

R&G Plus Sp. z o.o.

W imieniu Zakłady Elektroniki i Mechaniki Precyzyjnej R&G S.A.
