

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁEK**

Boryszew S.A.

z siedzibą w Sochaczewie

oraz

Nowoczesne Produkty Aluminiowe

Skawina S.A.

z siedzibą w Skawinie

26 października 2012 roku

PLAN POŁĄCZENIA spółek kapitałowych

Boryszew S.A.

oraz

Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.

uzgodniony w dniu 26 października 2012 roku zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks spółek handlowych

Zarządy spółek: Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. z siedzibą w Skawinie, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks spółek handlowych (zwane dalej KSH) uzgadniają co następuje:

1. Uczestnicy połączenia.

Spółka Przejmująca:

Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie ul. 15 sierpnia 106 wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00000063824, posiadającą NIP nr 837-000-06-34, REGON 750010992, o kapitale zakładowym w kwocie 225.671.569,20 zł, wpłaconym w całości

Spółka Przejmowana:

Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. z siedzibą w Skawinie: 32 – 050 Skawina, ul. Piłsudskiego 23, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000376170, NIP 665 – 25 – 20 – 964, REGON 311122811, o kapitale zakładowym w kwocie 20.504.000,00 zł, wpłaconym w całości.

2. Sposób połączenia

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 ust. 1 KSH tzn. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmowanej połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 5 i 6 KSH. W związku z powyższym Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy oraz nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się spółek.

Spółka Przejmująca posiada 100 % akcji Spółki Przejmowanej i na podstawie art. 515 § 1 KSH połączenie spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego.

Spółka Przejmująca będzie działała pod firmą: Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie, 96-500 Sochaczew ul. 15 sierpnia 106.

Połączenie nastąpi bez wymiany akcji Nowoczesnych Produktów Aluminiowych Skawina S.A. na akcje Boryszew S.A., w związku z czym, pominięto te informacje, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 2-4 KSH, jako bezprzedmiotowe.

Uchwała o połączeniu spółek zostanie podjęta przez Walne Zgromadzenie każdej z łączących się spółek, zgodnie z trybem określonym w art. 506 KSH.

3. Cel połączenia

Celem połączenia spółek Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. z siedzibą w Skawinie jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych synergii bezpośredniej i pośredniej, a w tym między innymi:

- √ efektywniejsze wykorzystanie majątku połączonych spółek,
- √ lepsza alokacja środków pieniężnych,
- √ bardziej racjonalne przepływy finansowe – wykorzystanie efektu skali finansowania zewnętrznego,
- √ bardziej efektywne wykorzystanie zasobów ludzkich,
- √ obniżenie kosztów działalności,
- √ dostęp do nowych rynków zbytu,

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień akcjonariuszom bądź osobom szczególnie uprawnionym w spółce Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A., o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

5. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

6. Zmiana Statutu Spółki Przejmującej.

Projekt zmiany Statutu Spółki Przejmującej stanowi Załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

7. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej.

Ustalenie wartości Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. (Spółki Przejmowanej) zawarte jest w Załączniku Nr 4 do Planu Połączenia.

8. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki przejmowanej.

Oświadczenie Zarządu Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A., zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 30 września 2012 roku, stanowi Załącznik Nr 5 do Planu Połączenia.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca (Boryszew S.A.) jest spółką publiczną, zgodnie z postanowieniami art. 499 § 4 oświadczenie Zarządu Boryszew SA o stanie księgowym Spółki o którym mowa w art. 499 § 2 pkt. 4) nie jest sporządzane.

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. o połączeniu Spółek (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 3) Projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej (Boryszew S.A.),
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S. A. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 5) Oświadczenie o stanie księgowym Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. (zgodnie z Art. 499 § 2 pkt 4 KSH),

Działający w imieniu Boryszew S.A. oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

W imieniu Boryszew S.A.:

Piotr Szeliga – Prezes Zarządu
Miłosz Wiśniewski – Wiceprezes Zarządu
Paweł Miller – Członek Zarządu

W imieniu Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.:

Mirosław Góralski – Prezes Zarządu

Załącznik nr 1

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. o połączeniu Spółek

Treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Boryszew S.A. dotycząca połączenia:

**Uchwała nr ...
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Boryszew S.A.
z dnia ...**

w sprawie: połączenia Boryszew SA (jako Spółki Przejmującej) ze spółką Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina SA. (jako Spółki Przejmowanej)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Boryszew S.A. z siedzibą w Sochaczewie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew S.A. wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 26 października 2012 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. (Spółka Przejmowana), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Boryszew S.A. (jako Spółki Przejmującej) ze spółką Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. (jako Spółką Przejmowaną) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą jako jedyne go wspólnika całego majątku Spółki Przejmowanej.

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www łączących się Spółek pod adresem: www.ir.boryszew.com.pl oraz www.npa.pl.

§ 3

W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Boryszew S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

Załącznik nr 2

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. o połączeniu Spółek

Treść uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. dotyczącej połączenia:

Uchwała Nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.
z dnia ...

w sprawie: połączenia Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina SA (jako Spółka Przejmowana) ze spółką Boryszew SA (jako Spółka Przejmująca)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. z siedzibą w Skawinie, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 26 października 2012 roku przez Zarządy Boryszew S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. (Spółka Przejmowana), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu z Boryszew S.A. (jako Spółką Przejmującą) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą jako jedynego wspólnika całego majątku NPA Skawina S.A. (Spółki Przejmowanej)..

§ 2

Połączenie Spółek odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www.irc.boryszew.com.pl oraz www.npa.pl.

§ 3

W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, łączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

Załącznik nr 3

do Planu Połączenia Boryszew S.A. oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.

**Uchwała nr ..
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Boryszew S.A.
z dnia
W sprawie: zmiany Statutu Spółki**

Działając na podstawie art. 430 § 1 kodeksu spółek handlowych i § 13 ust. 8 pkt 4 Statutu Spółki uchwała się, co następuje:

§ 1

W § 4 ust. 1 Statutu Spółki, dodaje się następujące rodzaje działalności:

- PKD 24.42.B Produkcja wyrobów z aluminium i stopów aluminium,
- PKD 24.53.Z Odlewnictwo metali lekkich,
- PKD 25.50.Z Kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków,
- PKD 25.91.Z Produkcja pojemników metalowych,
- PKD 25.92.Z Produkcja opakowań z metali,
- PKD 27.31.Z Produkcja kabli światłowodowych,
- PKD 27.32.Z Produkcja pozostałych elektronicznych i elektrycznych przewodów i kabli,
- PKD 28.41.Z Produkcja maszyn do obróbki metalu,
- PKD 46.14.Z Działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów,
- PKD 46.15.Z Działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych,
- PKD 46.62.Z Sprzedaż hurtowa obrabiarek,

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem rejestracji przez sąd rejestrowy zmian Statutu Spółki.

Załącznik nr 4

do Planu Połączenia Spółek Boryszew S.A. oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

(Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A. z siedzibą w Skawinie)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych Zarząd Spółki **Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.** z siedzibą w Skawinie oświadcza, że wartość Spółki na dzień 30 września 2012r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 29.804 tysięcy złotych, zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 5 do planu połączenia.

Załącznik nr 5

do Planu Połączenia Spółek Boryszew S.A. oraz Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Nowoczesne Produkty Aluminiowe Skawina S.A.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu na dzień 30 września 2012 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku).

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Bilans został sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

	<u>30/09/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<u>AKTYWA</u>		
<u>Aktywa trwałe</u>		
Rzeczowe aktywa trwałe	48 587,1	42 852,9
Wartości niematerialne i prawne	1 807,7	2 221,9
Należności długoterminowe	0	0
Inwestycje długoterminowe	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	403,8	482,0
	<hr/>	<hr/>
<u>Aktywa trwałe, razem</u>	50 798,6	45 556,8
	<hr/>	<hr/>
<u>Aktywa obrotowe</u>		
Zapasy	15 431,2	13 252,9
Należności krótkoterminowe	24 925,4	20 766,5
Inwestycje krótkoterminowe	3 782,1	3 731,8
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 140,1	2 885,0
	<hr/>	<hr/>
<u>Aktywa obrotowe, razem</u>	48 278,8	40 636,2
	<hr/>	<hr/>
<u>AKTYWA RAZEM</u>	99 077,4	86 193,0

	30/09/2012	31/12/2011
PASYWA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	20 504	20 504,0
Akcje własne	0	0
Kapitał zapasowy	921,8	253,8
Kapitał z aktualizacji wyceny	40,6	114
zysk z lat ubiegłych	0	0
zysk roku bieżącego	8 337,2	8 274,9
<u>Razem kapitał własny</u>	29 803,6	29 146,7
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	18 000	18 000,0
Pozostałe zobowiązania finansowe	38,4	65,7
<u>Zobowiązania długoterminowe razem</u>	18 038,4	18 065,7
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 152,6	5 201,1
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	20 992,6	21 065,5
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	1 586,3	1 487,7
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	380,8	323,1
Pozostałe zobowiązania	4 644,0	1 030,2
<u>Zobowiązania krótkoterminowe razem</u>	41 756,3	29 107,6
Rozliczenia międzyokresowe	1 590,2	1 570,1
Rezerwy na zobowiązania	7 888,9	8 302,9
<u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</u>	69 273,8	57 046,3
<u>PASYWA RAZEM</u>	99 077,4	86 193,0

Dane liczbowe w tys. złotych.