

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Przez przejęcie

uzgodniony w dniu 14.09.2026 r. w Biłgoraju pomiędzy:

1. Spółką pod firmą „**BLACK RED WHITE**” Spółka Akcyjna z siedzibą w Biłgoraju (23-400), ul. Krzeszowska 63, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000089493, NIP: 9181745428, REGON: 950411093, kapitał zakładowy: 59027640,00 zł opłacony w całości, zwaną dalej „**BLACK RED WHITE S.A.**” lub „**Spółką Przejmującą**”, reprezentowaną przez Zarząd w osobach:

Dariusz Formela – Prezes Zarządu

Wojciech Tokarz – Członek Zarządu

oraz

2. Spółką pod firmą **MEBLE-BLACK RED WHITE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Biłgoraju (23-400), ul. Krzeszowska 61, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000156285, NIP: 9181928620, REGON: 951192397, kapitał zakładowy: 38.000.000 zł, zwaną dalej **MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o.**” lub „**Spółką Przejmowaną**”, reprezentowaną przez Zarząd w osobach:

Wojciech Tokarz – Prezes Zarządu

Marta Magdalena Zdzioch – Wiceprezes Zarządu

„**BLACK RED WHITE**” S.A. i **MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o.o.** zwane są dalej łącznie „**Spółkami Uczestniczącymi**”

I Wprowadzenie

1. Spółki Uczestniczące zamierzają połączyć się zgodnie z Tytułem IV Działem I (*Łączenie się spółek*) Rozdziałem 1 (*Przepisy ogólne*) oraz Rozdziałem 2 (*Łączenie się spółek kapitałowych*) – to jest art. 498 i następne, w szczególności art. 516 Kodeksu spółek handlowych (KSH) z dnia 15 września 2000 r. (tj. z dnia 7 grudnia 2023 r., Dz.U. z 2024 r. poz. 18, z późn. zm.).

2. Zważywszy na to, że spółką dominującą zgodnie z art. 4 § 1 pkt. 4 KSH w stosunku do Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca, oraz że przedmiotem działalności Spółek Uczestniczących jest między innymi SPRZEDAŻ DETALICZNA MEBLI, SPRZĘTU OŚWIETLENIOWEGO, ARTYKUŁÓW STOŁOWYCH ORAZ POZOSTAŁYCH ARTYKUŁÓW UŻYTKU DOMOWEGO (47.55.Z PKD 2025) oraz SPRZEDAŻ HURTOWA MEBLI DO UŻYTKU DOMOWEGO, BIUROWEGO I SKLEPOWEGO, DYWANÓW I SPRZĘTU OŚWIETLENIOWEGO (46.47.Z PKD 2025), w ocenie zarządów łączących się Spółek zasadne jest przeprowadzenie połączenia poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Powyższe połączenie doprowadzi do optymalizacji i uproszczenia struktury właścicielskiej, a także przyniesie korzyść poprzez ujednolicenie struktur stosowanych w obu Spółkach, uprości zarządzanie i zmniejszy koszty prowadzonej działalności.

3. Spółka Przejmująca posiada udziały o łącznej wartości nominalnej równej 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, będąc jedynym jej wspólnikiem. W związku z powyższym połączenie spółek odbędzie się w trybie wskazanym w art. 516§6 KSH, to jest w szczególności w odniesieniu do spółki przejmującej bez powzięcia uchwały, o której mowa w art. 506 KSH, oraz nie stosuje się przepisów art. 494 § 4, art. 499 § 1 pkt 2-4; art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 KSH.

4. Niniejszy plan połączenia został przyjęty uchwałami zarządów Spółek „BLACK RED WHITE” S.A. oraz MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o.o., podjętymi w dniu 16.09.2026 r.

II Typ, firma i siedziba spółek uczestniczących w połączeniu:

1. Spółka Przejmująca

Firma: „BLACK RED WHITE” Spółka Akcyjna z siedzibą w Biłgoraju

Typ: Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Krzeszowska 63, 23-400 Biłgoraj

2. Spółka Przejmowana

Firma: MEBLE-BLACK RED WHITE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Biłgoraju

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,

Siedziba: ul. Krzeszowska 61, 23-400 Biłgoraj

Udziały w kapitale zakładowym przysługują:

- „BLACK RED WHITE” S. A. z siedzibą w Biłgoraju w ilości 38000 udziałów o wartości nominalnej 1000 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 38.000.000,00 zł.

III Sposób łączenia Spółek

1. Połączenie nastąpi w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, w związku z art. 516§6 KSH tj. w drodze przeniesienia całego majątku spółki MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. (Spółka Przejmowana) na spółkę „BLACK RED WHITE” S.A. (Spółka Przejmująca).

2. W związku z brzmieniem art. 516 § 6 KSH, w procesie połączenia Spółek:

a) nie będą sporządzane przez zarządy łączących się Spółek pisemne sprawozdania, o których mowa w art. 501 § 1 KSH tj. sprawozdanie uzasadniające połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH,

b) nie będą udzielane przez zarząd jednej z łączących się Spółek zarządowi drugiej z łączących się Spółek informacje, o których mowa w art. 501 § 2 KSH, tj. informacje o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia, a dniem powzięcia uchwały o połączeniu,

c) plan połączenia nie zostanie poddany przez zarządy łączących się Spółek badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH, oraz nie zostanie uzyskana opinia takiego biegłego, o której mowa w art. 503 § 1 KSH, co do planu połączenia.

3. Zgodnie z art. 516 § 6 KSH połączenie Spółek nastąpi w odniesieniu do Spółki Przejmującej bez powzięcia uchwały, o której mowa w art. 506 KSH, natomiast w odniesieniu do Spółki Przejmowanej nastąpi na mocy uchwały zgromadzenia wspólników zawierającej zgodę na plan połączenia. Z uwagi na przeprowadzenie połączenia bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki „BLACK RED WHITE” S.A. (Spółka Przejmująca) brak jest konieczności dokonania zmian statutu Spółki Przejmującej.

4. Zgodnie z art. 494 § 1 KSH Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

5. Z dniem zarejestrowania połączenia Spółek „BLACK RED WHITE” S.A. i MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o., Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w trybie art. 493 § 1 KSH.

6. Zgodnie z art. 514 § 1 KSH Spółka Przejmująca nie może objąć akcji własnych za udziały, które posiada w Spółce Przejmowanej, oraz za własne udziały Spółki Przejmowanej. Połączenie zostanie dokonane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

7. Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą „BLACK RED WHITE” S.A. nastąpi w dniu rejestracji połączenia w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

8. Połączenie zostanie rozliczone i ujęte na dzień połączenia w księgach rachunkowych Spółki „BLACK RED WHITE” S.A. (Spółka Przejmująca) metodą łączenia udziałów, o której mowa w art. 44C ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. z dnia 30 marca 2026 r., Dz.U. z 2026 r. poz. 522 z późn. zm.).

IV Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH wspólnikowi lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej ani jakimkolwiek innym osobom, ponieważ w spółce przejmowanej nie występują inni wspólnicy ani osoby szczególnie uprawnione.

V Szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Przejmującej oraz innych osób uczestniczących w połączeniu Spółek

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH dla członków organów Spółki Przejmującej, Spółki Przejmowanej ani też dla innych osób uczestniczących w połączeniu Spółek.

VI Zmiany Statutu Spółki Przejmującej

Z uwagi na przeprowadzenie połączenia bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki „BLACK RED WHITE” S.A. (Spółka Przejmująca) brak jest konieczności dokonania zmian statutu Spółki Przejmującej.

VII Zgłoszenie planu połączenia do sądu rejestrowego. Ogłoszenie planu połączenia.

Po podpisaniu planu połączenia, łączące się Spółki w ciągu 7 dni złożą wniosek o złożenie planu połączenia do sądu rejestrowego oraz w tym samym terminie udostępnią bezpłatnie do publicznej wiadomości plan połączenia wraz z załącznikami na swoich stronach internetowych, odpowiednio: <https://www.brw.pl/akcjonariusze/> oraz <https://www.m-brw.com.pl/>.

Plan połączenia wraz z załącznikami pozostanie dostępny na stronach internetowych nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, na którym będą podjęte uchwały w sprawie połączenia.

VIII Zawiadomienia i zgłoszenia

Zarządy Spółek łączących się dwukrotnie zawiadomią wspólników/akcjonariuszy łączących się Spółek o zamiarze połączenia się stosownie do treści art. 504 KSH. W zawiadomieniach zarządy łączących się Spółek oznaczają miejsce i termin, w którym wspólnicy/akcjonariusze będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi połączenia, zgodnie z treścią art. 505 KSH.

Zarządy każdej z łączących się Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego uchwałę o łączeniu się spółki w celu wpisania do rejestru wzmianki o takiej uchwale ze wskazaniem, czy łącząca się spółka jest Spółką Przejmującą, czy Spółką Przejmowaną.

Spółki dokonają ponadto wszelkich zgłoszeń lub zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. z dnia 12 lipca 2023 r., Dz.U. z 2023 r. poz. 1689, z późn. zm.) połączenie poprzez przejęcie spółki MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. przez spółkę „BLACK RED WHITE” S.A. nie stanowi koncentracji podlegającej zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej.

IX Ogłoszenie o połączeniu Spółek

Spółka Przejmująca złoży wniosek o ogłoszenie o połączeniu Spółek w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, zgodnie z art. 508 KSH.

X Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszym planem połączenia zastosowanie mają przepisy kodeksu spółek handlowych.
2. 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. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w planie połączenia.
3. Niniejszy plan połączenia został sporządzony w czterech egzemplarzach, po dwa dla każdej ze stron.

XI Załączniki

Załącznikami do niniejszego planu połączenia są dokumenty przewidziane w art. 499 § 2 KSH., tj.:

- a) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą: MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. o połączeniu ze spółką „BLACK RED WHITE” S.A. (Załącznik nr 1),
- b) projekt uchwały Zarządu „BLACK RED WHITE” S.A. o połączeniu ze spółką: MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. (Załącznik nr 2),
- c) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o na dzień 31.08.2026 r. (Załącznik nr 3),
- d) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.08.2026 r. (Załącznik nr 4),
- e) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej „BLACK RED WHITE” S.A. sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.08.2026 r. (Załącznik nr 5).

Dodatkowe załączniki do planu połączenia:

- f) uchwała Zarządu MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. w sprawie rozpoczęcia procesu połączenia (Załącznik nr 6),
- g) uchwała Zarządu „BLACK RED WHITE” S.A. w sprawie rozpoczęcia procesu połączenia (Załącznik nr 7),
- h) uchwała Zarządu MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o. w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia. (Załącznik nr 8)
- i) uchwała Zarządu „BLACK RED WHITE” S.A.. w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia (Załącznik nr 9).

XV Oświadczenie

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy łączących się Spółek, tj. spółki „BLACK RED WHITE” S.A. (Spółka Przejmująca) i spółki MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) w dniu 14.09.2026 r.

MEBLE-BLACK RED WHITE Sp. z o. o.



Wojciech Tokarz

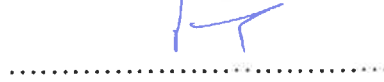
Prezes Zarządu



Marta Magdalena Zdzioch

Wiceprezes Zarządu

„BLACK RED WHITE” S.A.



Dariusz Formela

Prezes Zarządu



Wojciech Tokarz

Członek Zarządu

