

Sprawozdanie Zarządu GROCLIN S.A.

uzasadniające połączenie

GROCLIN S.A. i IGA Nowa Sól Sp. z o.o.

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu sporządzono na podstawie art. 501 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2013 r., poz. 1030 – tekst jednolity z późn. zm.), zwanej dalej „k.s.h.”, w związku z planowanym połączeniem GROCLIN S.A. z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim ze spółką IGA Nowa Sól Sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Soli.

I. Podstawy prawne i sposób połączenia

W połączeniu biorą udział:

- a) **Spółka Przejmująca: GROCLIN Spółka akcyjna** z siedzibą w Grodzisku Wielkopolskim, ul. Słowiańska 4, 62-065 Grodzisk Wielkopolski, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000136069, o kapitale zakładowym w wysokości 11.577.873 zł, NIP 9230026002, REGON 970679408;
- b) **Spółka Przejmowana: IGA Nowa Sól Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Nowej Soli, ul. Głowackiego 8, 67-100 (Nowa Sól), wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000228209, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000 zł, NIP 9251975123, REGON 080005073.

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, bez podwyższania majątku Spółki Przejmującej, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6 k.s.h. W następstwie połączenia majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą, przy czym Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Po połączeniu Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji.

II. Ekonomiczne aspekty połączenia

Spółka Przejmująca oraz Spółka przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej. Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej. W ocenie Zarządu, połączenie wpłynie korzystnie na sprawność zarządzania i działalność operacyjną obu spółek. Zasadniczym powodem planowanego połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą jest konieczność uproszczenia działań administracyjnych związanych z zarządzaniem spółkami oraz związana z tym redukcja kosztów działalności. Planowane połączenie spowoduje ograniczenie kosztów związanych z funkcjonowaniem Spółki Przejmowanej, w szczególności kosztów prowadzenia księgowości, obsługi informatycznej i

administracyjnej, opłat bankowych, pozostałych wydatków operacyjnych. W ocenie Zarządu, połączenie jest celowe zarówno z przyczyn strategicznych, jak i operacyjnych i kosztowych.

Mając na uwadze powyższe Zarząd rekomenduje akcjonariuszom GROCLIN S.A. wyrażenie zgody na planowane połączenie spółek.

André Gerstner – Prezes Zarządu

Barbara Sikorska – Wiceprezes Zarządu