

PROIECT DE FUZIUNE PRIN ABSORBȚIE ÎNTRE SOCIETĂȚILE

MESSER ROMANIA GAZ SRL
și
MESSER GAZ SOLUTIONS SRL

Noiembrie 2018

Cuprins

| | | |
|-------|---|----|
| 1 | Informații generale cu privire la fuziune | 2 |
| 1.1 | Prezentarea societăților care fuzionează | 2 |
| 1.1.1 | Societatea Absorbantă – Messer Romania Gaz SRL | 2 |
| 1.1.2 | Societatea Absorbită – Messer Gaz Solutions SRL | 3 |
| 1.2 | Motive de natură economică și juridică ale deciziei de fuziune | 4 |
| 1.2.1 | Motivele de natură juridică ale fuziunii | 4 |
| 1.2.2 | Motive de natură economică ce stau la baza fuziunii | 4 |
| 1.3 | Termenii și condițiile Fuziunii | 5 |
| 2 | Informații Financiare | 6 |
| 2.1 | Data de referință a situațiilor financiare ale Fuziunii | 6 |
| 2.2 | Stabilirea și evaluarea Societății Absorbite și a Societății Absorbante | 6 |
| 2.3 | Raportul de schimb al acțiunilor | 7 |
| 2.3.1 | Calculul valorilor contabile ale părților sociale emise de către Societățile care Fuzionează | 7 |
| 2.3.2 | Calculul raportului de schimb al părților sociale | 8 |
| 2.4 | Numărul de părți sociale ce urmează a fi emise de Societatea Absorbantă | 8 |
| 3 | Informații privind capitalul social și structura asociațiilor Societății Absorbante în urma Fuziunii | 9 |
| 3.1 | Prima de fuziune | 9 |
| 3.2 | Data de la care tranzacțiile Societății Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății Absorbante | 9 |
| 3.3 | Înregistrarea părților sociale și data de la care asociații au dreptul la dividende | 9 |
| 4 | Alte informații | 10 |

1 Informații generale cu privire la fuziune

1.1 Prezentarea societăților care fuzionează

În conformitate cu termenii și condițiile prezentului Proiect de Fuziune și cu prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare (în continuare „**Legea Societăților**”), fuziunea a fost agreată de către următoarele părți:

1.1.1 Societatea Absorbantă – Messer Romania Gaz SRL

| | |
|---|---|
| <i>Denumire</i> | Messer Romania Gaz SRL (“ MRG ” sau “ Societatea Absorbantă ”) |
| <i>Forma juridică</i> | Societate cu răspundere limitată |
| <i>Sediul social</i> | București, Sector 2, Strada Delea Veche nr. 24, clădirea de birouri A, Et. 2 și 3 |
| <i>Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București</i> | J40/4298/1998 |
| <i>Cod Unic de Înregistrare</i> | 10547308 |
| <i>Atribut fiscal</i> | RO |
| <i>Obiectul principal de activitate</i> | Clasa CAEN 2011 – Fabricarea gazelor industriale |
| <i>Capital social subscris la data prezentului proiect de fuziune¹</i> | 2.178.272 RON ² |
| <i>Structura asociațiilor la data prezentului Proiect de Fuziune</i> | <ul style="list-style-type: none">• MESSER TECHNOGAS S.R.O este asociat unic și deține un număr de 68.071 de părți sociale cu o valoare nominală de 32 RON fiecare și o valoare nominală totală de 2.178.272 RON, reprezentând 100% din capitalul social al Societății Absorbante. |
| <i>Capitalul social subscris la Data de Referință</i> | 2.178.240 RON ³ |
| <i>Structura asociațiilor la Data de Referință</i> | <ul style="list-style-type: none">• MESSER BELGIUM N.V. a deținut un număr de 68.070 de părți sociale cu o valoare nominală de 32 RON fiecare și o valoare nominală totală de 2.178.240 RON, reprezentând 100% din capitalul social al Societății Absorbante. |

¹ Între Data de Referință și data prezentului Proiect de Fuziune, a intervenit o majorare de capital social la nivelul Messer Romania Gaz SRL aprobată prin Hotărârile Asociației Unice al Messer Romania Gaz SRL din data de 18.07.2018 și un transfer de părți sociale de la Messer Belgium N.V. către Messer Technogas S.R.O. aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor din 16.08.2018;

² Aport în numerar 2.178.272 RON, din care 328.672 RON și 1.267.686 USD (echivalentul a 1.849.600 RON).

³ Aport în numerar 2.178.240 RON, din care 328.640 RON și 1.267.686 USD (echivalentul a 1.849.600 RON).

1.1.2 Societatea Absorbită – Messer Gaz Solutions SRL

| | |
|---|---|
| <i>Denumire</i> | Messer Gaz Solutions SRL (“MGS” sau “Societatea Absorbită”) |
| <i>Forma juridică</i> | Societate cu răspundere limitată |
| <i>Sediul social</i> | București, str. Drumul între Tarlale nr. 102-112, sector 3 |
| <i>Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București</i> | J40/24507/1994 |
| <i>Cod Unic de Înregistrare</i> | 6863140 |
| <i>Atribut fiscal</i> | RO |
| <i>Obiectul principal de activitate</i> | Clasa CAEN 2011 – Fabricarea gazelor industriale |
| <i>Capital social subscris la data prezentului proiect de fuziune⁴</i> | 35.506.060 RON ⁵ |
| <i>Structura asociațiilor la data prezentului Proiect de Fuziune</i> | <ul style="list-style-type: none"> • MESSER ROMANIA GAZ SRL deține un număr de 3.550.605 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 RON fiecare și o valoare nominală totală de 35.506.050 RON, reprezentând 99,999972% din capitalul social al Societății Absorbite; • MESSER BELGIUM N.V. deține o parte socială cu o valoare nominală de 10 RON, reprezentând 0,000028% din capitalul social al Societății Absorbite. |
| <i>Capitalul social subscris la Data de Referință</i> | 16.089.270 RON |
| <i>Structura asociațiilor la Data de Referință</i> | <ul style="list-style-type: none"> • MESSER ROMANIA GAZ SRL a deținut un număr de 1.608.926 de părți sociale, cu o valoare nominală de 10 RON fiecare și o valoare nominală totală de 16.089.260 RON, reprezentând 99,9999% din capitalul social al Societății Absorbite; • MESSER BELGIUM N.V. a deținut o parte socială cu o valoare nominală de 10 RON fiecare, reprezentând 0,0001% din capitalul social al Societății Absorbite. |

⁴ Între Data de Referință și data prezentului Proiect de Fuziune, a intervenit o majorare de capital la nivelul Messer Gaz Solutions SRL aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților din data de 09.10.2018 și înscrisă în Registrul Comerțului la 18.10.2018 conform Rezoluției nr. 130707/17.10.2018;

⁵ Aport în numerar 35.506.060 RON, din care 535.779,50 RON, 7.562.877,68 EUR și 2.757.140 USD;

Aceste societăți sunt denumite în mod colectiv în continuare „**Societățile care Fuzionează**” sau „**Societățile**”.

1.2 Motive de natură economică și juridică ale deciziei de fuziune

1.2.1 Motivele de natură juridică ale fuziunii

Potrivit dispozițiilor articolului 239 din Legea Societăților și dispozițiilor Actelor Constitutive ale Societăților care Fuzionează, inițierea fuziunii dintre Societatea Absorbantă și Societatea Absorbită (“**Fuziunea**”) a fost aprobată prin deciziile organelor statutare competente ale Societăților, respectiv Hotărârea Asociației Unice al Messer Romania Gaz SRL și Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor Messer Gaz Solutions SRL, astfel:

- Asociația Unică al Messer Romania Gaz SRL a aprobat inițierea Fuziunii prin Hotărârea nr. 195 din data de 30.10.2018;
- Adunarea Generală a Asociațiilor Messer Gaz Solutions SRL a aprobat inițierea Fuziunii prin Hotărârea nr. 7 din data de 30.10.2018;

În acest sens, Asociația Unică al MRG și Adunarea Generală a Asociațiilor ai MGS l-au împuternicit pe administratorul Societăților care Fuzionează, i.e. Dl. Wolfgang Idenhuck, să întreprindă toate demersurile necesare în vederea implementării Fuziunii (i) prin adoptarea oricăror hotărâri cu privire la Fuziune potrivit procedurii decizionale prevăzute în actele constitutive ale Societăților (incluzând dar fără a se limita la elaborarea și semnarea Proiectului de Fuziune și a oricăror modificări la acesta, după caz, etc.) și (ii) prin îndeplinirea, personal sau prin persoane împuternicite, la alegerea lor, a tuturor formalităților legale necesare în vederea finalizării Fuziunii în fața oricăror autorități, organisme sau persoane.

Administratorul Societăților care Fuzionează a întocmit Proiectul de Fuziune în conformitate cu articolul 241 din Legea Societăților.

Proiectul de Fuziune va fi depus la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București în vederea înregistrării sale în registrul comerțului și a publicării sale pe pagina web a fiecăreia dintre Societățile care Fuzionează, respectiv <http://www.messergazsolutions.ro/> și <http://www.messer.ro/>, în conformitate cu articolul 242, alin. (2¹) din Legea Societăților. În termen de trei luni de la data publicării Proiectului de Fuziune, Asociația unică al MRG, respectiv Adunarea Generală a Asociațiilor MGS vor adopta, potrivit articolului 246 din Legea Societăților, hotărârea finală de aprobare a Fuziunii.

Având în vedere prevederile articolului 249 litera b) din Legea Societăților, prin acordul părților, Fuziunea va produce efecte la 1.01.2019 (“**Data Efectivă a Fuziunii**”) conform Hotărârii Asociației Unice al MRG, respectiv Hotărârii Adunării Generale a Asociațiilor MGS, detaliate la începutul acestei secțiuni 1.2.1. Asociațiile Societăților care Fuzionează vor putea decide, prin hotărârile de aprobare a Fuziunii sau chiar prin hotărâri ulterioare acestora, o altă dată de la care Fuziunea să-și producă efectele în cazul schimbării circumstanțelor avute în vedere pentru stabilirea Datei Efective a Fuziunii conform celor de mai sus.

1.2.2 Motive de natură economică ce stau la baza fuziunii

Cele două societăți care fuzionează fac parte din același grup, Societatea Absorbită fiind controlată direct de către Societatea Absorbantă, prin deținerea de către aceasta din urmă a 99,999972% din capitalul social subscris și vărsat al Societății Absorbite.

Având în vedere cele de mai sus, motivele fundamentale care stau la baza Fuziunii sunt:

- Realizarea unei sinergii în administrarea comercială a activităților Societăților;
- Realizarea unui sistem decizional unitar;
- Obținerea unei mai bune susțineri a nevoilor investiționale pentru dezvoltarea afacerilor;
- Asigurarea unei utilizări mai eficiente a resurselor umane și logistice;
- Fuziunea va duce la reducerea costurilor cu personalul administrativ, ceea ce va crea un surplus care sa poată fi distribuit creditorilor;
- Simplificarea procedurilor de raportare atât către autoritățile statului, cât și către alte entități și reducerea costurilor necesare realizării acestora.

Consolidarea economică și funcțională a operațiunilor Societăților care Fuzionează și centralizarea managementului vor conduce la economii de cost și la o creștere a eficienței activităților de afaceri.

1.3 Termenii și condițiile Fuziunii

Conform hotărârilor adoptate de Asociatul Unic al MRG, respectiv Adunarea Generală a Asociaților MGS, Fuziunea va avea loc prin absorbția societății MGS de către MRG. În consecință, potrivit prevederilor legale, MGS va fi radiată de la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București la Data Efectivă a Fuziunii.

Ca efect al Fuziunii, activele și pasivele ale Societății Absorbite MGS vor fi transferate către Societatea Absorbantă, operând un transfer universal.

În urma acestui transfer, capitalul social al Societății Absorbante se va modifica și noile părți sociale emise vor fi alocate asociaților Societății Absorbite, pe baza ratei de schimb de mai jos.

În urma finalizării procesului de Fuziune, Societatea Absorbantă își va continua activitatea ca o societate cu răspundere limitată, păstrându-și obiectul principal de activitate, respectiv Clasa CAEN 2011 – *Fabricarea gazelor industriale*

În ceea ce privește contractele în vigoare ale Societății Absorbite, acestea vor fi transferate către MRG în urma finalizării procesului de Fuziune. Prevederile contractuale privind necesitatea notificării, obținerii acordului prealabil din partea celorlalte părți contractuale, după caz, vor fi avute în vedere.

Totodată, urmare a procesului de Fuziune, dreptul de proprietate ca și orice drepturi reale asupra bunurilor imobile deținute de către Societatea Absorbite vor fi transferate către Societatea Absorbantă. În acest sens, vor fi avute în vedere dispozițiile legale privind necesitatea autentificării Hotărârii Asociatului Unic al Societății Absorbante, respectiv a Hotărârii Adunării Generale a Asociaților Societății Absorbite de aprobare a Fuziunii.

În urma finalizării procesului de Fuziune, Societatea Absorbantă va dobândi calitatea procesuală pe care Societatea Absorbite o are, la Data Efectivă a Fuziunii, în toate procesele și cererile aflate pe rolul instanțelor judecătorești, indiferent dacă este vorba de faza de judecată sau de executare silită.

În ceea ce privește salariații Societății Absorbite, aceștia vor fi de drept transferați către Societatea Absorbantă la Data Efectivă a Fuziunii, în temeiul și în condițiile prevăzute de Legea 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora și de Codul Muncii. De asemenea, transferul salariaților Societății Absorbite se va realiza cu respectarea formalităților de notificare și înregistrare la Inspectoratul teritorial de muncă competent/Registrul general de evidență a salariaților.

2 Informații Financiare

2.1 Data de referință a situațiilor financiare ale Fuziunii

Data de referință pentru situațiile financiare în baza cărora se realizează Fuziunea ("Situațiile Financiare de Fuziune") este data de 31.05.2018 ("Data de Referință"). În consecință, situațiile financiare ale Societăților au fost întocmite pe baza datelor financiare și contabile de la data de 31.05.2018.

Reiterăm că între Data de Referință (i.e. 31.05.2018) și data prezentului Proiect de Fuziune, la nivelul Societăților care Fuzionează au avut loc următoarele operațiuni asupra capitalului social al fiecăreia dintre Societăți, după cum urmează:

- (i) La nivelul Societății Absorbante, a avut loc o majorare de capital social astfel cum a fost aprobată prin Hotărârile Asociației Unice din data de 18.07.2018. Conform acestei operațiuni, capitalul social al Societății Absorbante a fost majorat prin aport în numerar de la suma de 2.178.240 RON la 2.178.272 RON. În urma acestei operațiuni MRG a emis o parte socială, cu o valoare nominală de 32 RON. Această operațiune a fost aprobată de Registrul Comerțului prin Rezoluția nr. 102215/09.08.2018 și înscrisă la Registrul Comerțului la data de 09.08.2018. Ulterior acestei operațiuni, a intervenit o vânzare de părți sociale, prin care Messer Technogas s.r.o. a devenit asociat unic al Societății Absorbante conform Hotărârii Adunării Generale a Asociațiilor din data de 16.08.2018. Această operațiune a fost aprobată de Registrul Comerțului prin Rezoluția nr. 106902/24.08.2018 și înscrisă la Registrul Comerțului la data de 25.08.2018;
- (ii) La nivelul Societății Absorbite, a avut loc o majorare de capital social astfel cum a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor din data de 09.10.2018. Conform acestei operațiuni, capitalul social al Societății Absorbite a fost majorat prin emisiunea de noi părți sociale în schimbul compensării unor creanțe certe, lichide și exigibile deținute de MRG împotriva MGS. În urma acestei operațiuni MGS a emis 1.941.679 de părți sociale noi, având o valoare nominală de 10 RON fiecare și o valoare nominală totală de 19.416.790 RON. În urma acestei operațiuni, capitalul social al MGS s-a majorat de la valoarea de 16.089.270 RON la valoarea de 35.506.060 RON iar noua structură a participației la capitalul social, precum și a participației la beneficii și pierderi este cea prezentată la începutul Secțiunii 1.1.2. Această operațiune a fost aprobată de Registrul Comerțului prin Rezoluția nr. 130707/17.10.2018 și înscrisă în Registrul Comerțului la data de 18.10.2018.

Aceste modificări au fost luate în considerare la stabilirea valorii contabile a părților sociale pentru Societatea Absorbită și Societatea Absorbantă, pentru stabilirea raportului de schimb a părților sociale precum și la stabilirea structurii finale a asociațiilor Societății Absorbante.

2.2 Stabilirea și evaluarea Societății Absorbite și a Societății Absorbante

În ceea ce privește operațiunea de fuziune prin absorbție a Societății Absorbite de către Societatea Absorbantă, au fost respectate condițiile prevăzute de Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 897/2015 pentru aprobarea "Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților comerciale, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților ("Ordinul 897/2015").

Conform prevederilor Ordinului nr. 897/2015, pentru evaluarea Societăților care Fuzionează se poate folosi metoda activului net contabil sau metoda evaluării globale. Având în vedere aceste prevederi, administratorul Societăților care Fuzionează consideră că metoda cea mai potrivită este metoda activului net contabil.

Situațiile financiare de Fuziune sunt reprezentate de situațiile financiare ale Societăților implicate în Fuziune întocmite la 31.05.2018 ("Data de Referință").

Valoarea activelor și a pasivelor conform Situațiilor Financiare de Fuziune la Data de Referință, auditate, este următoarea:

| | <i>MRG</i> | <i>MGS</i> |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Active totale (RON)</i> | <i>121.641.617</i> | <i>35.784.886</i> |
| <i>Datorii (RON)</i> | <i>38.814.659</i> | <i>42.015.839</i> |
| <i>Active nete (RON)</i> | <i>82.826.958</i> | <i>(6.230.953)</i> |

Între Data de Referință și data Proiectului de Fuziune au avut loc modificări în structura societară a Societăților care Fuzionează precum și a activului net al acestora. Prezentăm mai jos activul net ajustat (la data Proiectului de Fuziune) al Societăților care Fuzionează, care va fi luat în considerare la determinarea valorii contabile a unei părți sociale în fiecare dintre Societățile care Fuzionează:

| | <i>MRG</i> | <i>MGS</i> |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <i>Active totale ajustate (RON)</i> | <i>121.641.649</i> | <i>35.784.886</i> |
| <i>Datorii (RON)</i> | <i>38.814.659</i> | <i>22.599.049</i> |
| <i>Activ net ajustat (RON)</i> | <i>82.826.990</i> | <i>13.185.837</i> |

Activele și pasivele Societății Absorbite vor fi transmise integral Societății Absorbante pe baza unui proces-verbal de predare primire sau a altui document de predare-primire ce va fi încheiat la Data Efectivă a Fuziunii.

2.3 Raportul de schimb al acțiunilor

Raportul de schimb al acțiunilor a fost determinat potrivit prevederilor legale în vigoare, respectiv Ordinul 897/2015.

Având în vedere că între Data de Referință și Data Efectivă a Fuziunii au avut loc modificări ale structurii societare a Societății Absorbite, așa cum este prezentat în secțiunea 2 de mai sus, aceste modificări au fost luate în considerare la stabilirea raportului de schimb al părților sociale.

2.3.1 Calculul valorilor contabile ale părților sociale emise de către Societățile care Fuzionează

Valoarea contabilă a fost calculată ca raport între activele nete ajustate ale fiecăreia dintre Societățile care Fuzionează și numărul de părți sociale ale fiecăreia dintre Societățile care Fuzionează.

| | <i>MRG</i> | <i>MGS</i> |
|--|---------------------|-------------------|
| <i>Activ net ajustat (RON)</i> | <i>82.826.990</i> | <i>13.185.837</i> |
| <i>Părți sociale</i> | <i>68.071</i> | <i>3.550.606</i> |
| <i>Valoarea contabilă a unei părți sociale (RON)</i> | <i>1.216,773516</i> | <i>3,713686</i> |

2.3.2 Calculul raportului de schimb al părților sociale

Raportul de schimb al părților sociale a fost calculat ca raport între valoarea contabilă a unei părți sociale a Societății Absorbite și valoarea contabilă a unei părți sociale a Societății Absorbante.

Raportul de schimb al părților sociale este de 0,003052077.

2.4 Numărul de părți sociale ce urmează a fi emise de Societatea Absorbantă

Numărul de părți sociale ce urmează a fi emise de MRG în contextul Fuziunii este calculat prin împărțirea activului net ajustat al societății MGS (respectiv 13.185.837 RON) la valoarea contabilă a unei părți sociale a societății MRG (respectiv 1.216,773516 RON).

Din calculul menționat mai sus rezultă că Societatea Absorbantă va trebui să emită 10.836,723 părți sociale către asociații MGS (respectiv MRG și Messer Belgium N.V.). Numărul de părți sociale ce va fi emis de MRG se ajustează în minus, respectiv la 10.836 părți sociale, ce vor fi emise de MRG către MRG și Messer Belgium N.V.

În urma acestei ajustări, o sumă de 23,14 RON, reprezentând valoarea nominală a 0,723 părți sociale, va fi înregistrată de Societatea Absorbantă în rezerve.

Având în vedere că MRG deține 99,999972% din părțile sociale ale Societății Absorbite, titlurile de participare care ar fi trebuit să fie alocate acestora ca urmare a Fuziunii se vor anula întrucât MRG s-ar afla în situația deținerii propriilor părți sociale.

În urma calculelor rezultă că numărul de părți sociale ce ar urma să fie emise către Messer Belgium N.V. în contextul Fuziunii ar fi de 0,0031 acțiuni (reprezentând echivalentul a 0,0992 RON). În vederea respectării prevederilor art. 238 din Legea Societăților, Messer Belgium N.V. urmează să subscrie diferența pentru a deține o parte socială și astfel, de a vărsa diferența în numerar până la valoarea nominală a unei părți sociale (respectiv 31,91 RON).

Ca rezultat al celor de mai sus, Societatea Absorbantă ar emite o parte socială, în valoare nominală de 32 RON.

3 Informații privind capitalul social și structura asociațiilor Societății Absorbante în urma Fuziunii

Potrivit articolului 238 din Legea Societăților și cu respectarea dispozițiilor din Secțiunea 2 de mai sus, MRG ar emite 1 (o) parte socială nouă către Messer Belgium N.V, asociatul Societății Absorbite.

În urma Fuziunii, MRG ar urma să emită 10.836 de părți sociale noi, din care 10.835 părți sociale noi către MRG și o parte socială nouă către Messer Belgium N.V. Cele 10.835 părți sociale noi care se emit către MRG vor fi anulate la valoare contabilă, în conformitate cu Ordinul 897/2015.

MRG va emite o parte socială nouă, având o valoare nominală de 32 RON, ce va fi distribuită asociatului societății MGS, respectiv Messer Belgium N.V.

Astfel, structura asociațiilor societății MRG în urma Fuziunii va fi următoarea:

| Acționar | Nr. acțiuni înainte de Fuziune | Nr. acțiuni noi emise în urma Fuziunii | Nr. acțiuni după fuziune | Valoarea nominală (RON) | Valoarea totală după fuziune (RON) | % |
|------------------------|--------------------------------|--|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------|
| Messer Technogas SRO | 68.071 | - | 68.071 | 32 | 2.178.272 | 99,9985% |
| Messer Belgium N.V | - | 1 | 1 | 32 | 32 | 0,0015% |
| Messer Romania Gaz SRL | - | 10,836 | - | - | - | |
| Total | 68.071 | 10,837 | 68.072 | | 2.178.304 | 100% |

3.1 Prima de fuziune

În legătură cu absorbția MGS de către MRG se va folosi următoarea formulă pentru calculul primei de fuziune:

Prima de fuziune = 13.185.837 RON (reprezentând activul net ajustat al Societății Absorbite) – 0,0031 RON (fracțiunea de parte socială nou emisă de către Societatea Absorbantă) x 32 (valoarea nominală a unei părți sociale a Societății Absorbante) - 0,723 (numărul de părți sociale care vor trece în rezerve) x 32 (valoarea nominală a unei părți sociale a Societății Absorbante).

În urma calculului efectuat, prima de fuziune va avea o valoare de **13.185.814 RON**.

3.2 Data de la care tranzacțiile Societății Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății Absorbante

Activele și pasivele transferate de către Societatea Absorbită către Societatea Absorbantă se consideră a fi transferate din punct de vedere contabil de la Data Efectivă a Fuziunii.

3.3 Înregistrarea părților sociale și data de la care asociații au dreptul la dividende

Noua acțiune emisă de MRG va fi înregistrată în Actul Constitutiv și în registrul asociațiilor al MRG la Data Efectivă a Fuziunii și va da dreptul la dividende începând de la aceeași dată.

4 Alte informații

În urma aprobării finale a Fuziunii de către Asociatul Unic al MRG, respectiv Adunarea Generală a Asociațiilor MGS, se vor adopta următoarele modificări la Actul Constitutiv al societății MRG care va fi înregistrat ulterior la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București:

- modificarea capitalului social al MRG în urma Fuziunii și noua structură a asociațiilor.

Versiunea actualizată a Actului Constitutiv al MRG, în calitate de Societate Absorbantă, va fi înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București.

În urma Fuziunii, MGS va înceta să existe și va fi radiată de la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București.

Administratorul Societății Absorbante va continua să acționeze de la și după Data Efectivă a Fuziunii conform mandatului lui, până la alegerea sau numirea validă a succesorilor acestuia, potrivit Actului Constitutiv al Societății Absorbante, sau până la încheierea mandatului lui din alte motive, cum ar fi deces, demisie sau demitere.

Prezentul Proiect de Fuziune fost întocmit și aprobat de către administratorii împuterniciți ai Societăților care Fuzionează și va fi înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București în vederea publicării sale corespunzătoare pe paginile web ale Societăților, respectiv <http://www.messergazsolutions.ro/> și <http://www.messer.ro/>.

În considerarea celor de mai sus, părțile au fost de acord cu prezentul Proiect de Fuziune, astăzi 21.11.2018.

MESSER ROMANIA GAZ S.R.L.

Reprezentată legal de

Wolfgang Indenhuck



MESSER GAZ SOLUTIONS S.R.L.

Reprezentată legal de

Wolfgang Indenhuck

