

list of ser  
publicare

627065/2019

**OPREA  
ADINA  
-ELENA**

Digitally signed  
by OPREA  
ADINA-ELENA  
Date:  
2019.12.09  
17:32:12  
+02'00'

**PROIECT DE FUZIUNE PRIN ABSORBȚIE**

**A SOCIETĂȚILOR**

**HEIDELBERGCEMENT ROMÂNIA S.A.**

**societate absorbantă**

**și**

**CARPAT CEMTRANS S.R.L.**

**CARPAT BETON SERVICII POMPE S.R.L.**

**RECYFUEL S.R.L.**

**societăți absorbite**

## 1. Premisele fuziunii

**AVÂND ÎN VEDERE CĂ**, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor HeidelbergCement România S.A., ca societate absorbantă, Adunarea Generală a Asociaților Carpat Cemtrans S.R.L., Adunarea Generală a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe S.R.L. și Asociațul Unic al Recyfuel S.R.L., în calitate de societăți absorbite, au aprobat, în principiu, în conformitate cu prevederile Legii Societăților nr. 31/1990, modificată și republicată („**Legea Societăților**”), inițierea procesului de fuziune prin absorbție în baza:

- (i) Hotărârilor Adunării Generale Extraordnare a Acționarilor HeidelbergCement România S.A. nr. 1-4 din data de 29.11.2019;
- (ii) Hotărârilor Adunării Generale a Asociaților Carpat Cemtrans S.R.L. nr. 1-4 din data de 02.12.2019;
- (iii) Hotărârilor Adunării Generale a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe S.R.L. nr. 1-4 din data de 02.12.2019;
- (iv) Deciziilor Asociațului Unic al Recyfuel S.R.L. nr. 1-4 din data de 02.12.2019;

**AVÂND ÎN VEDERE CĂ**, în scopul realizării operațiunii de fuziune prin absorbție între societățile menționate anterior, prezentul proiect de fuziune (denumit în continuare „**Proiectul**”) urmează a fi depus la Oficiul Registrului Comerțului competent, avizat de persoanele competente din cadrul acestei instituții și publicat pe site-ul societăților în conformitate cu prevederile art. 242, alin. 2<sup>o</sup> din Legea Societăților.

**SE ÎNTOCMEȘTE PREZENTUL PROIECT CONFORM URMĂTORILOR TERMENI ȘI CONDIȚII:**

## 2. Societățile implicate în procesul de fuziune

### 2.1 Societatea absorbantă:

**Denumirea:** HEIDELBERGCEMENT ROMÂNIA S.A. (denumită în continuare „**HeidelbergCement România**” sau „**Societatea**”);

**Sediul social:** București, sectorul 1, Șoseaua București-Ploiești nr. 1A, Bucharest Business Park, Clădirea C2, Etaj 1-4

**Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului:** J40/5389/1998;

**Codul unic de înregistrare:** 10640589;

**Forma juridică:** societate pe acțiuni;

**Forma de proprietate a capitalului social:** capital integral privat;

**Durata de funcționare:** nelimitată;

**Domeniul principal de activitate:** **Grupa CAEN 235** – Fabricarea cimentului, varului și ipsosului;

**Obiectul principal de activitate:** **Cod CAEN 2351** – Fabricarea cimentului;

**Capitalul social:** **283.556.000 lei**, în întregime subscris și vărsat de acționarii săi;

**Numărul de acțiuni:** 3.895 acțiuni nominative și dematerializate;

**Valoarea nominală a unei acțiuni:** 72.800 lei;

**Acționari:**

- 1. Heidelberg Cement Central Europe East Holding B.V.**, o societate cu răspundere limitată, organizată și funcționând conform legilor din Olanda, cu sediul social situat în Olanda, Pettelaarpark nr. 30, 5216 PD 's Hertogenbosch și înregistrată la Registrul Comerțului al Camerei de Comerț sub nr. 16072812, deține **3.892 acțiuni nominative**, cu o valoarea nominală totală de 283.337.600 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar, reprezentând **99,92297818%** din capitalul social al **HeidelbergCement România**;
- 2. CBR Portland B.V.**, o societate cu răspundere limitată, organizată și funcționând conform legilor din Olanda, cu sediul social situat în Olanda, în Pettelaarpark nr. 30, 5216 PD 's-Hertogenbosch și înregistrată la Registrul Comerțului al Camerei de Comerț sub nr. 16084060, deține **1 acțiune nominativă**, cu o valoarea nominală totală de 72.800 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar, reprezentând **0,025673941%** din capitalul social al **HeidelbergCement România**;
- 3. Carpat Cemtrans S.R.L.**, o societate cu răspundere limitată, organizată și funcționând conform legilor din România, cu sediul social situat în România, București, Sectorul 1, Șoseaua București-Ploiești nr. 1A, Bucharest Business Park, Clădirea C2, Etaj 3 și înregistrată la Registrul Comerțului București sub nr. J40/575/2003, deține **1 acțiune nominativă**, cu o valoarea nominală totală de 72.800 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar, reprezentând **0,025673941%** din capitalul social al **HeidelbergCement**

**România;**

**4. Carpat Beton Servicii Pompe S.R.L.**, o societate cu răspundere limitată, organizată și funcționând conform legilor din România, cu sediul social situat în România, Sat Mogoșoaia, Comuna Mogoșoaia, Șoseaua București-Târgoviște nr. 4, Județul Ilfov și înregistrată la Registrul Comerțului Ilfov sub nr. J23/623/2001, deține **1 acțiune nominativă**, cu o valoare nominală totală de 72.800 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar, reprezentând **0,025673941%** din capitalul social al **HeidelbergCement România**.

#### **Consiliul de Administrație**

HeidelbergCement România este administrată în sistem unitar, având un Consiliu de Administrație format din 3 membri, cu obligația delegării conducerii societății, numind în acest sens un director general, după cum urmează:

Membrii Consiliului de Administrație:

**1. Dl. Florian Aldea**, cetățean român, născut la data de 02.08.1963, în oraș Fieni, jud. Dâmbovița, România, domiciliat în oraș Pucioasa, jud. Dâmbovița, str. Tudor Vladimirescu, nr. 40, România, identificat cu CI seria DD nr. 659421, eliberată de SPCLEP Pucioasa la data de 11.07.2013, CNP 1630802151231, numit președinte al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 17.01.2021);

**2. Dl. Ernest Jelito**, cetățean polonez, născut la data de 08.10.1958, în Gasirowice, Polonia, domiciliat în Marka Prawego 4B, 47-133 Jemielnica, Polonia, identificat cu pașaportul nr. ERO097272, eliberat de autoritățile din Wojewoda Opolski/1/, Polonia la data de 04.12.2018, numit membru în consiliul de administrație, administrator neexecutiv, pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 01.08.2023);

**3. Dl. Christian Mikli**, cetățean german, născut la data de 14.07.1973, în Heidelberg, Germania, domiciliat în 68723 Oftersheim, Augustastraße nr. 82, Germania, identificat cu carte de identitate nr. L8Z4L4YK8, eliberată de autoritățile din Oftersheim la data de 23.03.2015, numit membru în consiliul de administrație, administrator neexecutiv, pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 01.06.2021);

#### **Directorul general**

**Dl. Florian Aldea**, cetățean român, născut la data de 02.08.1963, în oraș Fieni, jud. Dâmbovița, România, domiciliat în oraș Pucioasa, jud. Dâmbovița, str. Tudor Vladimirescu, nr. 40, România, identificat cu CI seria DD nr. 659421, eliberată de SPCLEP Pucioasa la data de

11.07.2013, CNP 1630802151231, numit director general pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 31.12.2022);

## **2.2 Societățile absorbite care urmează a-și înceta existența ca efect al fuziunii:**

### **2.2.1. CARPAT CEMTRANS S.R.L.**

**Denumirea:** CARPAT CEMTRANS S.R.L. (denumită în continuare "Carpat Cemtrans");

**Sediul social:** București, sectorul 1, Șos. București-Ploiești nr. 1A, Bucharest Business Park, Clădirea C2, Etaj 3;

**Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului:** J40/575/2003;

**Codul unic de înregistrare:** 15134353;

**Forma juridică:** societate cu răspundere limitată;

**Forma de proprietate a capitalului social:** capital integral privat;

**Durata de funcționare:** nelimitată;

**Domeniul principal de activitate:** Grupă CAEN 494 – Transporturi rutiere de mărfuri și servicii de mutare;

**Obiectul principal de activitate:** Cod CAEN 4941 – Transporturi rutiere de mărfuri;

**Capitalul social:** 11.837.170 lei, în întregime subscris și vărsat de asociații acesteia;

**Numărul de părți sociale:** 1.183.717;

**Valoarea nominală a unei părți sociale:** 10 lei;

**Asociați:** 1. HeidelbergCement România S.A., care deține 1.172.717 părți sociale cu o valoare nominală totală de 11.727.170 lei, vărsată și subscrisă în întregime în natură (respectiv 2.115.170 lei) și în numerar (respectiv 9.612.000 lei), reprezentând 99,071% din capitalul social al

## **Carpat Cemtrans;**

**2. Recyfuel S.R.L.**, o societate cu răspundere limitată organizată în conformitate cu legislația din România, cu sediul în București, Șoseaua București-Ploiești nr. 1A, Bucharest Business Park, Clădirea C2, camera 2.4, etaj 2, Sectorul 1, înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/3423/2006, cod unic de înregistrare 18435903, care deține 11.000 părți sociale cu o valoare nominală totală de 110.000 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar, reprezentând **0,929%** din capitalul social al **Carpat Cemtrans**.

## **Consiliul de Administrație**

Carpat Cemtrans este administrată de un Consiliu de Administrație format din 4 membri, după cum urmează:

**1. Dl. Florian Aldea**, cetățean român, născut la data de 02.08.1963, în oraș Fieni, jud. Dâmbovița, România, domiciliat în oraș Pucioasa, jud. Dâmbovița, str. Tudor Vladimirescu, nr. 40, România, identificat cu CI seria DD nr. 659421, eliberată de SPCLEP Pucioasa la data de 11.07.2013, CNP 1630802151231, numit președinte al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 25.10.2022);

**2. Dl. Florentin Ghica**, cetățean român, născut la data de 27.09.1974, în Buzău, jud. Buzău, domiciliat în jud. Ilfov, Oraș Voluntari, Str. Ion Creangă nr. 32A, România, identificat cu CI seria IF nr. 584441 eliberată de SPCLEP Voluntari la data de 08.11.2017, CNP 1740927100058, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 25.10.2022);

**3. Dl. Sorin Viorel Trifa**, cetățean român, născut la data de 23.08.1968 în Oradea, județul Bihor, domiciliat în București, sector 6, str. Radna nr. 17, România, identificat cu CI seria RX nr. 952594, emisă de SPCEP Sector 6 la data de 09.08.2016, CNP 1680823054673, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 25.10.2022);

**4. Dl. Sorin Filip**, cetățean român, născut la data de 24.08.1961, în Câmpina, jud. Prahova, domiciliat în București, sector 3, strada Matei Basarab nr. 94, bloc L120, scara B, ap. 35, România, identificat cu CI seria RD nr. 892308, emisă de SPCEP Sector 3, în data de 11.08.2017, CNP 1610824400120, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 07.12.2020);

## 2.2.2. CARPAT BETON SERVICII POMPE S.R.L.

**Denumirea:** CARPAT BETON SERVICII POMPE S.R.L. (denumită în continuare "Carpat Beton Servicii Pompe");

**Sediul social:** Sat Mogoșoaia, Comuna Mogoșoaia, Șos. București-Târgoviște nr. 4, Județul Ilfov;

**Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului:** J23/623/2001;

**Codul unic de înregistrare:** 12111665;

**Forma juridică:** societate cu răspundere limitată;

**Forma de proprietate a capitalului social:** capital integral privat;

**Durata de funcționare:** nelimitată;

**Domeniul principal de activitate:** Grupă CAEN 494 – Transporturi rutiere de mărfuri și servicii de mutare;

**Obiectul principal de activitate:** Cod CAEN 4941 – Transporturi rutiere de mărfuri;

**Capitalul social:** 4.265.000 lei, în întregime subscris și vărsat de asociații acesteia;

**Numărul de părți sociale:** 1.000;

**Valoarea nominală a unei părți sociale:** 4.265 lei;

**Asociați:**

- 1. HeidelbergCement România S.A.**, care deține 990 părți sociale cu o valoare nominală totală de 4.222.350 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar (respectiv 1.812.975 lei și 2.600.000 mărci germane), reprezentând 99% din capitalul social al **Carpat Beton Servicii Pompe**;
- 2. Recyfuel S.R.L.**, care deține 10 părți sociale cu o valoare nominală totală de 42.650 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar, reprezentând 1% din capitalul social al **Carpat Beton Servicii Pompe**.

**Consiliul de  
Administrație:**

Carpat Beton Servicii Pompe este administrată de un Consiliu de Administrație format din 5 membri, după cum urmează:

**1. Dl. Florian Aldea**, cetățean român, născut la data de 02.08.1963, în oraș Fieni, jud. Dâmbovița, România, domiciliat în oraș Pucioasa, jud. Dâmbovița, str. Tudor Vladimirescu, nr. 40, România, identificat cu CI seria DD nr. 659421, eliberată de SPCLEP Pucioasa la data de 11.07.2013, CNP 1630802151231, numit președinte al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 24.04.2023);

**2. Dl. Florin-Daniel Vintilă**, cetățean român, născut la data de 10.09.1975, în Loc. Alexandria, jud. Teleorman, România, domiciliat în București, sector 5, Str. Dorneasca nr. 6, bl. P63, sc. 1, et. 2, ap. 8, România, identificat cu CI seria RT nr. 970445, emisă de SPCEP Sector 5 la data de 28.08.2013, CNP 1750910340017, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 05.01.2023);

**3. Dna. Mihaela Trăistaru**, cetățean român, născută la data de 08.11.1969, în Iași, județul Iași, domiciliată în București, sector 1, str. Col. Ștefan Stoica nr. 29, bloc. 19, sc. C, et. 2, ap. 120, România, identificată cu CI seria RX nr. 961932, eliberată de SPCEP Sector 1 la data de 26.08.2016, CNP 2691108221200, numită membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 24.04.2023);

**4. Dl. Florentin Ghica**, cetățean român, născut la data de 27.09.1974, în Buzău, jud. Buzău, domiciliat în jud. Ilfov, Oraș Voluntari, Str. Ion Creangă nr. 32A, România, identificat cu CI seria IF nr. 584441 eliberată de SPCLEP Voluntari la data de 08.11.2017, CNP 1740927100058, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat nelimitat;

**5. Dl. Sorin Viorel Trifa**, cetățean român, născut la data de 23.08.1968 în Oradea, județul Bihor, domiciliat în București, sector 6, str. Radna nr. 17, România, identificat cu CI seria RX nr. 952594, emisă de SPCEP Sector 6 la data de 09.08.2016, CNP 1680823054673, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat nelimitat.

**2.2.3. RECYFUEL S.R.L.**

**Denumirea:** RECYFUEL S.R.L. (denumită în continuare "Recyfuel");

**Sediul social:** București, Șos. București-Ploiești nr. 1A, Bucharest Business Park,



Clădirea C2, Etaj 2, camera 2.4, Sectorul 1;

**Nr. de înregistrare la  
Registrul Comerțului:**

J40/3423/2006;

**Codul unic  
de înregistrare:**

18435903;

**Forma juridică:**

societate cu răspundere limitată;

**Forma de proprietate a  
capitalului social:**

capital integral privat;

**Durata de funcționare:**

nelimitată;

**Domeniul principal  
de activitate:**

**Grupă CAEN 382 – Tratarea și eliminarea deșeurilor;**

**Obiectul principal  
de activitate:**

**Cod CAEN 3822 – Tratarea și eliminarea deșeurilor periculoase;**

**Capitalul social:**

**700.000 lei, în întregime subscris și vărsat în numerar;**

**Numărul de părți sociale:** 70.000;

**Valoarea nominală a  
unei părți sociale:**

10 lei;

**Asociatul unic:**

**HeidelbergCement România S.A., care deține 70.000 părți sociale cu o valoare nominală totală de 700.000 lei, vărsată și subscrisă în întregime în numerar (respectiv 682.500 lei și 4.860 euro), reprezentând 100% din capitalul social al Recyfuel S.R.L.;**

**Consiliul de  
Administrație:**

Recyfuel este administrată de un Consiliu de Administrație format din 5 membri, după cum urmează:

**1. Dl. Florian Aldea, cetățean român, născut la data de 02.08.1963, în oraș Fieni, jud. Dâmbovița, România, domiciliat în oraș Pucioasa, jud. Dâmbovița, str. Tudor Vladimirescu, nr. 40, România, identificat cu CI seria DD nr. 659421, eliberată de SPCLEP Pucioasa la data de 11.07.2013, CNP 1630802151231, numit președinte al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 15.12.2022);**

**2. Dl. Sorin Viorel Trifa**, cetățean român, născut la data de 23.08.1968 în Oradea, județul Bihor, domiciliat în București, sector 6, str. Radna nr. 17, România, identificat cu CI seria RX nr. 952594, emisă de SPCEP Sector 6 la data de 09.08.2016, CNP 1680823054673, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 24.04.2023);

**3. Dl. Florentin Ghica**, cetățean român, născut la data de 27.09.1974, în Buzău, jud. Buzău, domiciliat în jud. Ilfov, Oraș Voluntari, Str. Ion Creangă nr. 32A, România, identificat cu CI seria IF nr. 584441 eliberată de SPCLEP Voluntari la data de 08.11.2017, CNP 1740927100058, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 12.12.2023);

**4. Dl. Traian-Costinel Frățilă**, cetățean român, născut la data de 10.01.1981, în Loc. Orșova, jud. Mehedinți, România, domiciliat în Mun. Deva, jud. Hunedoara, Cal. Zărandului bl. M+10, et. 2, ap. 4, România, identificat cu CI seria HD nr. 882314, emisă de SPCLEP Deva la data de 27.12.2017, CNP 1810110250794, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 29.01.2022);

**5. Dl. Gelu-Cristian Voinițchi**, cetățean român, născut la data de 26.12.1976, în oraș Bicăz, jud. Neamț, România, domiciliat în oraș Bicăz, județ Neamț, Str. Piatra Corbului, bl. 13, sc. A, et.1, ap. 3, România, identificat cu CI seria NT nr. 979297, emisă de SPCLEP Bicăz la data de 22.01.2018, CNP 1761226270028, numit membru al consiliului de administrație pentru un mandat de 4 ani (mandatul expiră la data de 29.01.2022).

### **3. Fundamentarea și condițiile fuziunii**

#### **3.1. Fundamentarea fuziunii**

##### **3.1.1. Considerații de ordin juridic**

3.1.1.1. Prezentul Proiect a fost întocmit de administratorii fiecărei societăți participante la operațiune și semnat de membrii Consiliului de Administrație al fiecărei societăți participante la operațiune conform Hotărârilor Consiliilor de Administrație emise la 02.12.2019, cu respectarea prevederilor Legii Societăților și altor legi aplicabile, după cum urmează:

- Pentru **HeidelbergCement România** – **Dl. Florian Aldea**, președintele Consiliului de Administrație;
- Pentru **Carpat Cemtrans** - **Dl. Florian Aldea**, președintele Consiliului de

- Administrație și **Dl. Sorin Viorel Trifa**, membru al Consiliului de Administrație;
- Pentru **Carpat Beton Servicii Pompe** - **Dl. Florian Aldea**, președintele Consiliului de Administrație și **Dl. Sorin Viorel Trifa**, membru al Consiliului de Administrație;
- Pentru **Recyfuel** - **Dl. Florian Aldea**, președintele Consiliului de Administrație și **Dl. Sorin Viorel Trifa**, membru al Consiliului de Administrație.

3.1.1.2. Prezentul Proiect a fost întocmit în baza următoarelor:

- (i) Hotărârile Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor HeidelbergCement România S.A. nr. 1-4 din data de 29.11.2019 și Hotărârile Consiliului de Administrație al HeidelbergCement România S.A. nr. 1-2 din 02.12.2019;
- (ii) Hotărârile Adunării Generale a Asociaților Carpat Cemtrans S.R.L. nr. 1-4 din data de 02.12.2019 și Hotărârile Consiliului de Administrație al Carpat Cemtrans S.R.L. nr. 1-2 din 02.12.2019;
- (iii) Hotărârile Adunării Generale a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe S.R.L. nr. 1-4 din data de 02.12.2019 și Hotărârile Consiliului de Administrație al Carpat Beton Servicii Pompe S.R.L. nr. 1-2 din 02.12.2019;
- (iv) Deciziile Asociației Unice al Recyfuel S.R.L. nr. 1-4 din data de 02.12.2019 și Hotărârile Consiliului de Administrație al Recyfuel S.R.L. nr. 1-2 din 02.12.2019.

3.1.1.3. În conformitate cu prevederile Legii Societăților și cu hotărârile menționate mai sus, au fost decise următoarele:

- (i) inițierea procesului de fuziune prin absorbție a Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, societăți absorbite, de HeidelbergCement România, societatea absorbantă, în conformitate cu art. 238 alin. (1) litera a) din Legea Societăților;
- (ii) Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor societății absorbante, HeidelbergCement România, pe de-o parte, și Adunarea Generală a Asociaților Carpat Cemtrans, Adunarea Generală a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe și Asociații Unice al Recyfuel, societățile absorbite, de cealaltă parte, au renunțat, în conformitate cu prevederile Articolului 243<sup>2</sup> alin. (5) din Legea Societăților, la întocmirea, în conformitate cu Articolul 243<sup>2</sup> alin. (1) și (2) din Legea Societăților, a raportului scris al administratorilor detaliind și explicând proiectul de fuziune și fundamentul său juridic și economic;
- (iii) Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor societății absorbante, HeidelbergCement România, pe de-o parte, și Adunarea Generală a Asociaților Carpat Cemtrans, Adunarea Generală a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe și Asociații Unice al Recyfuel, societățile absorbite, de cealaltă parte, au renunțat, în conformitate cu prevederile articolului 243<sup>3</sup> alin. (5) din Legea Societăților, analizarea de către experți independenți a Proiectului și redactarea unui raport scris în privința acestuia în conformitate cu prevederile articolului 243<sup>3</sup> alin. (1) din Legea Societăților;
- (iv) Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor societății absorbante, HeidelbergCement România, pe de-o parte, și Adunarea Generală a Asociaților Carpat Cemtrans, Adunarea Generală a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe și Asociații Unice al Recyfuel, societățile absorbite, de cealaltă parte, au renunțat, în conformitate

cu articolul 244 alin. (2) din Legea Societăților, la întocmirea de către societățile implicate în această fuziune a situațiilor financiare prevăzute la articolul 244 alin. (1) litera d) din Legea Societăților;

- (v) Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor societății absorbante, HeidelbergCement România, pe de-o parte, și Adunarea Generală a Asociaților Carpat Cemtrans, Adunarea Generală a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe și Asociații Unic al Recyfuel, societățile absorbite, de cealaltă parte, au renunțat, în conformitate cu Articolul 243<sup>2</sup> alin. (5) din Legea Societăților, la comunicarea de către administratorii societăților implicate în această fuziune a informațiilor prevăzute la Articolul 243<sup>2</sup> alin. (4) din Legea Societăților;
- (vi) împuternicirea administratorilor celor patru societăți cu redactarea proiectului de fuziune și aducerea la îndeplinire a deciziei de inițiere a procesului de fuziune între HeidelbergCement România, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel.

### 3.1.2. *Fundamentarea economică a fuziunii*

- 3.1.2.1. Societatea absorbantă, HeidelbergCement România, și societățile absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, fac parte din același grup de societăți. În prezent, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel se află sub controlul total al HeidelbergCement România, societatea absorbantă și, prin urmare, fuziunea dintre cele patru societăți este un proces natural de reorganizare intra-grup.
- 3.1.2.2. Societatea absorbantă, **HeidelbergCement România**, este o societate pe acțiuni care activează în domeniul producției de ciment, betoane și agregate, deținută de HeidelbergCement Central Europe East Holding BV, o societate cu sediul în Olanda, care deține 99,92297818% din capitalul social, de CBR Portland BV, o societate cu sediul situat în Olanda care deține 0,025673941% din capitalul social, precum și de două dintre societățile absorbite, Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe, care dețin fiecare câte 0,025673941% din capitalul social.
- 3.1.2.3. **Carpat Cemtrans**, societate absorbită, este o societate cu răspundere limitată care activează în domeniul transportului cimentului. Carpat Cemtrans este deținută de HeidelbergCement România, care are o participație de 99,071% din capitalul social și de Recyfuel, care are o participație de 0,929% din capitalul social.
- 3.1.2.4. **Carpat Beton Servicii Pompe**, societate absorbită, este o societate cu răspundere limitată care activează în domeniul serviciilor de transport și pompare a betonului. Carpat Beton Servicii Pompe este deținută de HeidelbergCement România, care are o participație de 99% din capitalul social, și Recyfuel, care are o participație de 1% din capitalul social.
- 3.1.2.5. **Recyfuel**, societate absorbită, este o societate cu răspundere limitată, specializată în pretratarea și livrarea deșeurilor pentru valorificare energetică în fabricile de ciment ale HeidelbergCement în România. Recyfuel este deținută integral de HeidelbergCement România, care are o participație de 100% din capitalul social.
- 3.1.2.6. Având în vedere că activitățile desfășurate în prezent de societățile implicate în procesul de

fuziune sunt activități complementare, centralizarea activității celor patru societăți la nivelul unei singure entități va avea efecte pozitive, respectiv: optimizarea și dezvoltarea activităților prin alocarea optimă a resurselor necesare și prin monitorizarea și controlul acestora la nivelul HeidelbergCement România printr-un management centralizat.

3.1.2.7. Fuziunea HeidelbergCement România cu Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel va permite gestionarea mai eficientă a fondurilor necesare desfășurării activităților ce urmează a fi realizate, prin raționalizarea operațiunilor de investiții, management, producție și comercializare a produselor în cadrul unei singure societăți.

3.1.2.8. În lumina acestor aspecte, organele societare ale societăților implicate în procesul de fuziune au decis realizarea acestei operațiuni în scopul:

- (i) unificării procesului de conducere și control a activităților desfășurate în prezent atât de HeidelbergCement România, cât și de Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel;
- (ii) centralizării și simplificării conducerii societăților prin eliminarea structurilor de management paralele de la nivelul societăților absorbite, măsură ce va duce la înregistrarea unor economii substanțiale, eficientizarea resurselor de management, implementarea unui singur sistem operațional de management și îmbunătățirea strategiei de afaceri;
- (iii) existenței unei singure societăți care să realizeze gestiunea, exploatarea și administrarea activităților și patrimoniilor societăților implicate în procesul de fuziune;
- (iv) eliminării actelor intra-grup (contracte de vânzare, de servicii, de împrumut etc), diminuarea în mod corespunzător a volumului de muncă, a fluxului de documente și a costurilor aferente;
- (v) simplificării procedurilor de raportare (contabile și financiare) folosite atât față de autorități, cât și față de acționarii din grup, prin conceperea lor unitară și eliminării cheltuielilor aferente;
- (vi) eliminării formalităților corporative ale societăților absorbite (ședințe ale adunărilor generale și ale consiliilor de administrație) și a cheltuielilor aferente;
- (vii) punerii în aplicare a unei politici unice de personal, introducerea acelorași standarde și asigurarea aceleiași protecții pentru angajați, precum și crearea de noi oportunități profesionale în cadrul societății absorbante;
- (viii) elaborării unui plan de investiții unic, corelat cu necesarul și oportunitățile de investiții, cu strategia de dezvoltare de ansamblu a societății absorbante, respectiv a HeidelbergCement România.

3.1.2.9. Ca efect al operațiunii de fuziune prin absorbție a HeidelbergCement România cu Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel descrise în cadrul acestui Proiect:

- (i) întregul patrimoniu al societăților absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, se transmite, prin transfer universal, către societatea absorbantă HeidelbergCement România;
- (ii) societățile absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, se vor dizolva fără a intra în lichidare, urmând a fi radiate din Registrul Comerțului.

3.1.2.10. Nu în ultimul rând, fuziunea nu va avea efecte nefavorabile pentru partenerii de afaceri ai HeidelbergCement România, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, fiind eficientizate relațiile comerciale aferente noului model de afaceri.

### **3.2. Condițiile fuziunii**

#### **3.2.1. Modalitatea de fuziune. Transferul patrimoniului**

3.2.1.1. Fuziunea are loc prin absorbția de HeidelbergCement România, în calitate de societate absorbantă, a celor trei societăți Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, în calitate de societăți absorbite. Prin efectul fuziunii prin absorbție, societățile absorbite vor fi dizolvate fără a intra în lichidare, urmând a fi radiate din Registrul Comerțului.

3.2.1.2. Activul și pasivul celor trei societăți absorbite Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, se vor transmite prin transfer universal, ca efect al operațiunii de fuziune, către societatea absorbantă, HeidelbergCement România.

3.2.1.3. Activul și pasivul societăților implicate în procesul de fuziune au fost stabilite în baza situațiilor financiare anuale auditate la data de **31 Decembrie 2018** („Data de referință”), în conformitate cu dispozițiile legale, evidențiate în Anexa nr. 1 la prezentul Proiect.

3.2.1.4. Toate drepturile și obligațiile generate de operațiunile efectuate de Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel după Data de Referință vor fi preluate de HeidelbergCement România la **Data Efectivă**, în conformitate cu secțiunea nr. 9 din prezentul Proiect, în baza procesului verbal de recepție întocmit în conformitate cu prevederile legislației în vigoare la acea dată.

### **4. Stabilirea și evaluarea activului net al societăților implicate în fuziune. Determinarea aportului net de fuziune**

#### **4.1 Evaluarea societăților implicate în fuziune**

4.1.1. Evaluarea activelor și pasivelor societăților care fuzionează a fost efectuată conform metodei activului net (numită și metoda patrimonială). Valoarea activului net a fiecăreia dintre societățile participante în procesul de fuziune se determină ca diferența dintre totalul activelor și totalul pasivelor, pe baza datelor din bilanțurile contabile de fuziune la data de 31 Decembrie 2018.

4.1.2. Bilanțurile de fuziune ale societăților care fuzionează se bazează pe situațiile financiare statutare la data de 31 Decembrie 2018, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014.

4.1.3. Valoarea contribuției nete la fuziune este următoarea:

- (i) Carpat Cemtrans - Contribuția netă a Carpat Cemtrans a fost calculată pe baza valorii activului net, în conformitate cu situațiile financiare de la data de 31 Decembrie 2018,

și are o valoare de 22.697.135 lei.

- (ii) Carpat Beton Servicii Pompe - Contribuția netă a Carpat Beton Servicii Pompe a fost calculată pe baza valorii activului net, în conformitate cu situațiile financiare de la data de 31 Decembrie 2018, și are o valoare de -5.845.104 lei.
- (iii) Recyfuel - Contribuția netă a Recyfuel a fost calculată pe baza valorii activului net, în conformitate cu situațiile financiare de la data de 31 Decembrie 2018, și are o valoare de 1.042.153 lei.
- (iv) HeidelbergCement România - Contribuția netă a HeidelbergCement România a fost calculată pe baza valorii activului net, în conformitate cu situațiile financiare de la data de 31 Decembrie 2018, și are o valoare de 1.141.201.741 lei.

## 5. Determinarea raportului de schimb a acțiunilor, valoarea primei de fuziune și anularea participației

### 5.1 Determinarea raportului de schimb a acțiunilor

- 5.1.1 În urma fuziunii, societățile absorbite sunt dizolvate fără a intra în lichidare și transferă totalitatea patrimoniului lor societății absorbante în schimbul repartizării către asociații societăților absorbite de acțiuni la societatea absorbantă.
- 5.1.2 Emiterea și alocarea de acțiuni în societatea absorbantă se face pe baza unui raport de schimb determinat conform Ordinului nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților, respectiv:
  - i. stabilirea valorii contabile a acțiunilor/părților sociale, prin raportarea valorii aportului net de fuziune determinat prin procesul de evaluare la numărul de acțiuni;
  - ii. determinarea raportului de schimb al acțiunilor/părților sociale, prin raportarea valorii contabile a unei părți sociale a societăților absorbite la valoarea contabilă a unei acțiuni a societății absorbante, rezultând următoarele valori – pentru scopul calculelor, raportul de schimb a fost rotunjit la două zecimale:

	HeidelbergCement România	Carpat Cemtrans	Carpat Beton Servicii Pompe	Recyfuel
	(1)	(2)	(3)	(4)
Valoarea aportului net (Lei)	1.141.201.741	22.697.135	(5.845.104)	1.042.153
Număr de acțiuni/părți sociale	3.895	1.183.717	1.000	70.000
Valoarea contabilă a unei acțiuni/ părți sociale	292.991,46	19,17	4.265	14,89

	HeidelbergCement România	Carpat Cemtrans	Carpat Beton Servicii Pompe	Recyfuel
	(1)	(2)	(3)	(4)
<b>Raport de schimb</b>	Nu este aplicabil	0,0001	0,0146	0,0001

5.1.3 Având în vedere că Carpat Beton Servicii Pompe are un capital propriu negativ, în conformitate cu Capitolul I Fuziunea și divizarea societăților – Aspecte comune din Ordinul 897/2015 „Determinarea ratei de schimb și calcularea primei de fuziune/ divizare se efectuează conform hotărârii adunării generale a acționarilor/ asociaților”. Având în vedere aceste prevederi, sub rezerva aprobării hotărârii adunării generale a acționarilor/ asociaților societăților implicate în fuziune, raportul de schimb calculat pentru Carpat Beton Servicii Pompe va fi de 0,0146 acțiuni HeidelbergCement România pentru o parte socială emisă de Carpat Beton Servicii Pompe. Raportul de schimb a fost calculat luând în considerare că valoarea contabilă a unei părți sociale a Carpat Beton Servicii Pompe este egală cu valoarea sa nominală, respectiv 4.265 Lei.

## 5.2 *Determinarea noii structuri a capitalului social*

5.2.1 Potrivit dispozițiilor art. 250 alin. (2) lit. a) din Legea Societăților, „Nicio acțiune sau parte socială la societatea absorbantă nu poate fi schimbată pentru acțiuni/părți sociale emise de societatea absorbită și care sunt deținute: a) de către societatea absorbantă, direct sau prin intermediul unei persoane acționând în nume propriu, dar în contul societății [...]”.

5.2.2 Ținând cont de faptul că societatea HeidelbergCement România este asociatul majoritar al Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe și asociatul unic al Recyfuel va fi în poziția de a se remunera ea însăși pentru patrimoniul net preluat de la Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel. Astfel, în conformitate cu prevederile art. 250 alin. (2) lit. a) din Legea Societăților, nu vor fi emise acțiuni către HeidelbergCement România ca urmare a fuziunii pentru participațiile deținute de către HeidelbergCement România în Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel.

5.2.3 În plus, Recyfuel, în poziția sa de asociat minoritar în Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe, nu va fi remunerată pentru aceste participații și nu va primi acțiuni în capitalul social al HeidelbergCement România întrucât va fi absorbită în procesul de fuziune și astfel își va înceta existența.

5.2.4 Prin urmare, întrucât nu există alți asociați minoritari ai societăților absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, nu se vor emite acțiuni noi în capitalul social al HeidelbergCement România ca urmare a procesului de fuziune.

## 5.3 *Determinarea primei de fuziune*

5.3.1 Conform Ordinului nr. 897/2015, în urma unui proces de fuziune rezultă o primă de fuziune ce reprezintă diferența între valoarea aportului rezultat din fuziune și valoarea cu care trebuie majorat capitalul social al societății absorbante pentru a-i compensa pe acționarii



societăților absorbite. În acest caz, în urma fuziunii dintre Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, în calitate de societăți absorbite, pe de o parte, și de HeidelbergCement România, societatea absorbantă, va rezulta o primă de fuziune în cuantum de 17,894,184 lei, după cum urmează:

\*sume în lei

	Capital propriu
Carpat Cemtrans	22.697.135
Carpat Beton Servicii Pompe	-5.845.104
Recyfuel	1.042.153
<b>Primă de fuziune</b>	<b>17.894.184</b>

5.3.2 Prima de fuziune obținută va fi utilizată parțial pentru a reconstitui rezervele înregistrate de societățile absorbite în cuantum de 16.780.926 lei, așa cum este detaliat mai jos:

\*sume în lei

	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Total
Carpat Cemtrans	7.345.410	651.126	-	7.996.536
Carpat Beton Servicii Pompe	8.187.518	361.908	18.164	8.567.590
Recyfuel	152.247	64.006	547	216.800
<b>Total</b>	<b>15.685.175</b>	<b>1.077.040</b>	<b>18.711</b>	<b>16.780.926</b>

5.3.3 Prima de fuziune rămasă ulterior reconstituirii rezervelor este de 1.113.258 lei și va fi utilizată pentru a acoperi parțial anularea acțiunilor/părților sociale deținute de HeidelbergCement România în Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel.

**5.4 Anularea acțiunilor/părților sociale reciproce deținute de societățile participante la procesul de fuziune**

5.4.1 Conform Ordinului nr. 897/2015, participațiile reciproce deținute de societățile participante la procesul de fuziune se vor anula la valoarea lor contabilă.

5.4.2 Astfel, potrivit Anexei 1 punctul 14 din Ordinul nr. 897/2015, „societățile care se reorganizează și care dețin acțiuni/ părți sociale una în capitalul social al celeilalte,

procedează la anularea acestora la valoarea contabilă, pe seama elementelor de capitaluri proprii. Elementele de capitaluri proprii pe seama cărora se face anularea se stabilesc de adunarea generală a acționarilor/asociaților". Astfel, vor fi anulate următoarele participații reciproce:

- un număr de 1.172.717 părți sociale deținute de HeidelbergCement România în capital social al Carpat Cemtrans;
- un număr de 990 părți sociale deținute de HeidelbergCement România în capital social al Carpat Beton Servicii Pompe;
- un număr de 70.000 părți sociale deținute de HeidelbergCement România în capital social al Recyfuel;
- un număr de 11.000 părți sociale deținute de Recyfuel în capital social al Carpat Cemtrans;
- un număr de 10 părți sociale deținute de Recyfuel în capital social al Carpat Beton Servicii Pompe;
- o acțiune deținută de Carpat Beton Servicii Pompe în capitalul social al HeidelbergCement România;
- o acțiune deținută de Carpat Cemtrans în capitalul social al HeidelbergCement România;

5.4.3 Valoarea contabilă a participațiilor ce trebuie anulate ca efect al fuziunii, având în vedere structura acționarilor/asociaților la data semnării Proiectului, este prezentată în tabelul următor:

\*sume în lei

	<b>Quantum</b>
<i>Valoarea contabilă a acțiunilor deținute de HeidelbergCement România în Carpat Cemtrans</i>	11.727.170
<i>Valoarea contabilă a acțiunilor deținute de HeidelbergCement România în Carpat Beton Servicii Pompe</i>	4.222.350
<i>Valoarea contabilă a părților sociale deținute de HeidelbergCement România în Recyfuel</i>	700.000
<i>Valoarea contabilă a părților sociale deținute de Recyfuel în Carpat Cemtrans</i>	110.000
<i>Valoare contabilă a părților sociale deținute de Recyfuel în Carpat Beton Servicii Pompe</i>	42.650
<i>Valoare contabilă a acțiunilor deținute de Carpat Cemtrans în HeidelbergCement România</i>	173.658
<i>Valoare contabilă a acțiunilor deținute Carpat Beton Servicii Pompe în HeidelbergCement România</i>	94.987
<b>Total valoare contabilă participații reciproce</b>	<b>17.070.815</b>

5.4.4 Pierderea rezultată din anularea părților sociale deținute de către HeidelbergCement România în societăților absorbite este de 16.649.520 lei.

5.4.5 Pierderea rezultată din anularea părților sociale deținute de către Recyfuel în Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe este de 152.650 lei.

5.4.6 Pierderea rezultată din anularea acțiunilor deținute de către Carpat Cemtrans și Carpat beton Servicii Pompe în HeidelbergCement România este de 123.045 lei, determinată ca diferență între valoarea contabilă a acțiunilor și diminuarea de capital social rezultată la nivelul HeidelbergCement România. Diminuarea de capital social a fost determinată prin înmulțirea numărului de părți sociale anulate cu valoarea nominală corespunzătoare (i.e. fiecare acțiune are o valoare nominală de 72.800 lei), respectiv capitalul social a fost diminuat cu o valoare de 145.600 lei.

5.4.7 În considerarea celor de mai jos:

- (i) societățile absorbite, Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe, vor fi absorbite în procesul de fuziune și își vor înceta existența la Data Efectivă;
- (ii) potrivit prevederilor Ordinul nr. 897/2015 părțile sociale/acțiunile reciproce deținute de societățile participante în procesul de fuziune trebuie anulate ca urmare a procesului de fuziune;
- (iii) Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe dețin fiecare câte o acțiune în capitalul social al HeidelbergCement România;
- (iv) ca urmare a procesului de fuziune, HeidelbergCement România va ajunge să își dețină propriile acțiuni,

prin urmare, cele două acțiuni deținute de Carpat Cemtrans și Carpat Beton Servicii Pompe în capitalul social al HeidelbergCement România vor fi anulate și, în consecință, capitalul social al HeidelbergCement România se va reduce prin reducerea cu două acțiuni a numărului total de acțiuni (numărul total de acțiuni deținut de ceilalți doi acționari ai HeidelbergCement România, HeidelbergCement Central Europe East Holding BV și CBR Portland BV nu se va modifica).

5.4.8 Prin urmare, pierderea totală rezultată din anularea participațiilor este în cuantum total de 16.925.215 lei.

## 5.5 Acoperirea pierderilor rezultate din anularea participației

5.5.1 Sub rezerva aprobării de către adunarea generală a asociaților/ acționarilor societăților participante la fuziune, anularea participației se va face pe seama următoarelor elemente de capitaluri proprii:

*\*sume în lei*

	<b>Cuantum</b>
Prima de fuziune rămasă după reconstituirea rezervelor	1.113.258
Profitul exercițiului	15.811.957
<b>Total</b>	<b>16.925.215</b>

## 6. Valoarea fiscală a elementelor patrimoniale transferate

## **6.1. Valoarea fiscală a elementelor patrimoniale transferate**

- 6.1.1. În conformitate cu prevederile legislației fiscale în vigoare, elementele de activ și pasiv transmise de Societățile Absorbite către HeidelbergCement România ca urmare a procesului de fuziune își vor păstra valoarea fiscală existentă la Data Efectivă a fuziunii. În acest sens, Societățile Absorbite vor furniza Societății Absorbante o situație cu valoarea fiscală a acestora de la Data Efectivă a fuziunii prin protocolul de predare-primire a activelor și pasivelor.
- 6.1.2. Toate provizioanele existente în Societățile Absorbite la Data de Referință vor fi preluate de Societatea Absorbantă.
- 6.1.3. Rezervele existente în Societățile Absorbite la Data de Referință, în conformitate cu prevederile Codului Fiscal, vor fi preluate de Societatea Absorbantă. Astfel, la Data Efectivă a fuziunii, niciun eveniment impozabil nu va fi generat la nivelul Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel.

## **6.2. Pierderi fiscale**

- 6.2.1. Conform prevederilor Codului Fiscal, pierderile fiscale înregistrate de Societățile Absorbite la Data Efectivă a fuziunii, se vor transfera și vor fi recuperate de Societatea Absorbantă pe perioada rămasă.
- 6.2.2. La data de 31 Decembrie 2018, Societățile Absorbite au înregistrat pierderi fiscale în declarațiile fiscale anuale, după cum urmează:
- 104.114 lei pentru Recyfuel;
  - 4.570.606 lei pentru Carpat Beton Servicii Pompe;
  - 0 lei pentru Carpat Cemtrans.
- 6.2.3. Aceste pierderi fiscale au fost înregistrate în perioada 2012 – 2018 de către Carpat Beton Servicii Pompe și în perioada 2016 – 2018 de către Recyfuel. Pierderile fiscale apărute din anul 2013 pot fi reportate pentru o perioadă de 7 ani consecutivi.
- 6.2.4. Ținând cont de cele de mai sus, pierderile fiscale înregistrate și declarate de Recyfuel și Carpat Beton Servicii Pompe vor fi preluate de societatea absorbantă, HeidelbergCement România, la Data Efectivă a fuziunii în baza protocolului de predare-primire care va fi întocmit între entitățile participante la fuziune.

## **7. Situația și structura capitalului social al HeidelbergCement România în urma fuziunii**

- 7.1 Ca urmare a operațiunii de fuziune în condițiile descrise anterior și transmiterii universale a activului și pasivului societăților absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, către societatea absorbantă, HeidelbergCement România, capitalul social al HeidelbergCement România va fi deținut după cum urmează:

Acționar	Număr de acțiuni	Valoarea nominală a acțiunilor (valoarea nominală pe acțiune este 72.800 lei)	Procent de participare
HeidelbergCement Central Europe East Holding BV	3.892	283.337.600	99,97431287%
CBR Portland BV	1	72.800	0,02568713%
<b>TOTAL</b>		<b>283.410.400</b>	<b>100,00000000%</b>

7.2 Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a HeidelbergCement România care va decide cu privire la fuziunea HeidelbergCement România cu Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel va aproba de asemenea și modificările ce urmează a fi aduse actului constitutiv al HeidelbergCement România, generate de fuziune.

7.3 Procesul de fuziune va produce efecte față de asociații/acționarii societăților înscrise în registrul acționarilor/asociaților la data de referință stabilită conform art. 123 alin. (2) din Legea Societăților pentru adunarea generală extraordinară a acționarilor HeidelbergCement România și adunarea generală a asociaților Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel convocate să decidă asupra fuziunii.

## 8 Data de referință a fuziunii

8.1 Societățile implicate în operațiunea de fuziune au întocmit situațiile financiare care au fost folosite pentru stabilirea condițiilor fuziunii la data de 31.12.2018. În cazul societăților HeidelbergCement România și Carpat Cemtrans, situațiile financiare au fost auditate de ERNST & YOUNG ASSURANCE SERVICES SRL.

8.2 În conformitate cu prevederile articolului 241 lit. i) din Legea Societăților, modificată și republicată, situațiile financiare la data de 31.12.2018 (situațiile financiare folosite pentru a stabili condițiile fuziunii) au fost aprobate de organele statutare ale societăților participante la fuziune după cum urmează:

- (i) Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor HeidelbergCement România din data de 24.05.2019;
- (ii) Hotărârea Adunării Generale a Asociaților Carpat Cemtrans din data de 24.05.2019;
- (iii) Hotărârea Adunării Generale a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe din data de 24.05.2019;
- (iv) Decizia Asociatului Unic al Recyfuel din data de 24.05.2019.

## 9 Data efectivă a fuziunii

9.1 Fuziunea își va produce efectele din punct de vedere juridic, contabil și fiscal începând cu data de **1 Aprilie 2020, ora 00:00**. Pentru evitarea oricărui dubiu, societățile vor continua să existe și să funcționeze separat până în data de 31 Martie 2020, ora 23:59. Din

**01 Aprilie 2020, ora 00:00**, societățile fuzionate își vor continua existența ca o singură entitate juridică fuzionată, toate activele și pasivele societăților absorbite (Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel) fiind transmise prin efectul operațiunii de fuziune prin absorbție, societății absorbante, HeidelbergCement România.

- 9.2 Societățile absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, își vor îndeplini obligațiile impuse de lege înainte de radiere. Toate obligațiile neîndeplinite de societățile absorbite înaintea radierii vor fi preluate de societatea absorbantă, HeidelbergCement România.
- 9.3 Motivele pentru alegerea acestei date sunt exclusiv de natură operațională.
- 9.4 Data Efectivă a fuziunii a fost stabilită de comun acord de acționarii/asociații societăților implicate în fuziune și îndeplinește condițiile impuse de art. 249 lit. b) din Legea Societăților, fiind: (i) anterioară finalizării anului financiar curent al HeidelbergCement România și (ii) după sfârșitul ultimului an financiar al societăților absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel.
- 9.5 Începând cu Data Efectivă a fuziunii, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel își încetează existența, fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare și transferul universal al întregului patrimoniu al acestora către HeidelbergCement România, care preia astfel toate drepturile și este ținută de toate obligațiile Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel.
- 10. Dreptul la dividende. Data la care acțiunile dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii și orice condiții speciale care afectează acest drept**
- 10.1 Nu există condiții speciale care să afecteze dreptul la dividende.
- 11. Data de la care tranzacțiile Societăților Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății Absorbante**
- 11.1 Tranzacțiile Societăților Absorbite vor fi considerate ca aparținând din punct de vedere contabil Societății Absorbante, începând cu Data Efectivă a fuziunii prevăzută la secțiunea 9 de mai sus.
- 11.2 Activul și pasivul transmise ca urmare a procesului de fuziune HeidelbergCement România cu Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel vor fi reflectate în contabilitatea HeidelbergCement România în conformitate cu prevederile legale în vigoare.
- 12. Drepturile conferite de Societatea Absorbantă deținătorilor de acțiuni care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de acțiuni sau măsurile propuse în privința acestora**
- 12.1 Nu este cazul
- 13. Avantaje speciale acordate experților evaluatori și membrilor organelor de administrare ale societăților participante la fuziune**

13.1. Ținând cont de faptul că acționarii și asociații societăților implicate în fuziunea descrisă în prezentul Proiect au renunțat, în conformitate cu prevederile art. 243<sup>3</sup> alin. (5) din Legea Societăților, la analizarea Proiectului de fuziune de către un expert independent, conform art. 243<sup>3</sup> alin. 1 din Legea Societăților, și la întocmirea unui raport în legătură cu acestea, nu se pune problema acordării de avantaje speciale vreunui expert.

13.2. Nu au fost oferite avantaje speciale membrilor organelor de conducere și supraveghere ale societăților implicate în fuziune.

#### **14. Alte mențiuni care prezintă interes pentru fuziune**

14.1. HeidelbergCement România își va păstra sediul social, obiectul principal și secundar de activitate, completat cu obiectele principale și/sau secundare de activitate ale societăților absorbite.

14.2. În urma fuziunii, sistemul de administrare și componența consiliului de administrație al HeidelbergCement România rămân neschimbate.

14.3. Activele și pasivele a căror valoare este menționată la sub-punctul 4.1. din acest Proiect vor fi transmise în baza protocoalelor de predare-primire încheiate între HeidelbergCement România, în calitate de societate absorbantă, și societățile absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, la Data Efectivă a fuziunii, în conformitate cu secțiunea 9 de mai sus.

14.4. Cu titlu exemplificativ, Anexa 1 a Proiectului prezintă bilanțul HeidelbergCement România după fuziune. Soldurile aferente operațiunilor reciproce dintre HeidelbergCement România, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel au fost eliminate din acest bilanț de fuziune.

14.5. Valoarea activelor și pasivelor Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel transferate către HeidelbergCement România poate varia între Data de Referință a bilanțului de fuziune și Data Efectivă a fuziunii, astfel cum este prevăzută în secțiunea 9 din prezentul Proiect.

14.6. Diferențele care pot apărea în ceea ce privește activele și pasivele transferate datorită activităților realizate de Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel între Data de Referință a fuziunii, 31.12.2018, și Data Efectivă a fuziunii vor fi reflectate prin intermediul contului rezultatului reportat la nivelul HeidelbergCement România. Totuși, astfel de modificări referitoare la active și pasive nu vor afecta metoda de determinare și alocare a primei de fuziune (de exemplu reconstituirea rezervelor și acoperirea pierderilor rezultate din anularea de părți sociale) în conformitate cu termenii și condițiile prezentului Proiect.

14.7. Ca efect al fuziunii, societatea absorbantă, HeidelbergCement România, va prelua:

- a. toate punctele de lucru, sediile secundare și celelalte dezmembrăminte fără personalitate juridică ale Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel;
- b. cu toate demersurile necesare în acest scop, în condițiile legii, toate licențele,

- autorizațiile, contractele de concesiune, permisele, avizele deținute de societățile absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, împreună cu toate drepturile și obligațiile aferente acestora;
- c. toate contractele în curs de executare ale societăților absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel;
- d. orice alt drept sau obligație transferată cu titlu universal de societățile absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, prin efectul fuziunii.
- 14.8. HeidelbergCement România și/sau Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel (după caz), vor îndeplini obligațiile asumate prin contractele încheiate cu partenerii lor contractuali (inclusiv, dar fără a se limita la instituții financiare, furnizori, etc.) cu privire la efectuarea notificărilor și obținerea aprobărilor prealabile referitoare la operațiunea de fuziune prezentată în acest Proiect.
- 14.9. Mandatul membrilor consiliului de administrație al societăților absorbite, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, va înceta începând cu Data Efectivă a fuziunii stabilită anterior, aceștia urmând a fi descărcați de gestiune în condițiile legii.
- 14.10. Prezentul Proiect de fuziune este întocmit de membrii Consiliilor de Administrație ale societăților HeidelbergCement România, Carpat Cemtrans, Carpat Beton Servicii Pompe și Recyfuel, împuterniciți în acest sens prin actele constitutive și Hotărârile nr. 1-4 ale Adunării Generale Extraordinare ale Acționarilor HeidelbergCement România din data de 29.11.2019, Hotărârile nr. 1-4 ale Adunării Generale a Asociaților Carpat Cemtrans din data de 02.12.2019, Hotărârile nr. 1-4 ale Adunării Generale a Asociaților Carpat Beton Servicii Pompe din data de 02.12.2019 și Deciziile nr. 1-4 ale Asociației Unice al Recyfuel din data de 02.12.2019 și semnat de membrii Consiliului de Administrație al fiecărei societăți participante la operațiunea de fuziune, împuterniciți prin Hotărârile Consiliilor de Administrație emise la 02.12.2019.
- 14.11. Anexele prezentului Proiect de Fuziune sunt:

Anexa 1 - Bilanțul societăților implicate în procesul de fuziune


Prezentul act a fost tehnoredactat de părți, astăzi, 02.12.2019, în 6 (șase) exemplare originale.

*[urmează pagina de semnături]*




**HEIDELBERGCEMENT ROMÂNIA S.A.**

Reprezentată de Dl. **Florian Aldea**  
Președinte Consiliului de Administrație

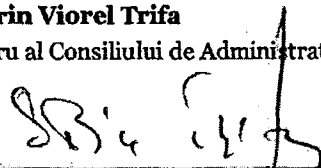
  
\_\_\_\_\_

**CARPAT CEMTRANS S.R.L.**

Reprezentată de  
Dl. **Florian Aldea**  
Președintele Consiliului de Administrație

  
\_\_\_\_\_

Dl. **Sorin Viorel Trifa**  
Membru al Consiliului de Administrație

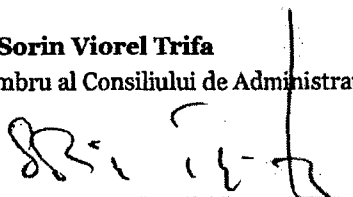
  
\_\_\_\_\_

**CARPAT BETON SERVICII POMPE S.R.L.**

Reprezentată de  
Dl. **Florian Aldea**  
Președintele Consiliului de Administrație


  
\_\_\_\_\_

Dl. **Sorin Viorel Trifa**  
Membru al Consiliului de Administrație

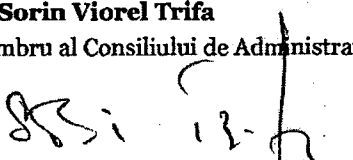
  
\_\_\_\_\_

**RECYFUEL S.R.L.**

Reprezentată de  
Dl. **Florian Aldea**  
Președintele Consiliului de Administrație

  
\_\_\_\_\_

Dl. **Sorin Viorel Trifa**  
Membru al Consiliului de Administrație

  
\_\_\_\_\_

**ANEXA 1****Bilanțul societăților implicate în procesul de fuziune****Bilanțul HeidelbergCement România S.A. la Data de Referință**

	<i>*sume în lei</i>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>611.759.448</b>
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	<b>159.048</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>585.828.501</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	<b>25.771.899</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>779.132.728</b>
<b>I. STOCURI</b>	<b>193.334.709</b>
<b>II. CREANȚE</b>	<b>577.008.718</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>	<b>6.500.704</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURILE</b>	<b>2.288.597</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>3.267.709</b>
<b>D. DATORII &lt; 1 AN</b>	<b>173.483.136</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE/DATORII CURENTE</b>	<b>598.980.679</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>1.210.740.127</b>
<b>G. DATORII &gt; 1 AN</b>	<b>721.808</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>47.870.535</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>30.882.665</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>	
<b>I. CAPITAL SOCIAL</b>	<b>283.556.000</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	<b>-</b>
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>341.006.698</b>
<b>IV. REZERVE</b>	<b>345.481.520</b>
<b>V. PROFIT PIERDERE REPORTATĂ</b>	<b>11.409.307</b>
<b>VI. PROFIT PIERDERE EXERCTIU</b>	<b>159.748.216</b>
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>1.141.201.741</b>
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>1.141.201.741</b>

**Bilanțul Carpat Cemtrans S.R.L. la Data de Referință**

	<i>*sume în lei</i>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>7.620.579</b>
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	7.445.565
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	175.014
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>27.813.344</b>
I. STOCURI	31.735
II. CREANȚE	27.595.503
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	-
IV. CASA ȘI CONTURILE	186.106
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>365.094</b>
<b>D. DATORII &lt; 1 AN</b>	<b>11.932.840</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE/DATORII CURENTE</b>	<b>16.245.598</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>23.866.177</b>
<b>G. DATORII &gt; 1 AN</b>	-
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>1.169.042</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	-
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>	
I. CAPITAL SOCIAL	11.837.170
II. PRIME DE CAPITAL	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	7.345.410
IV. REZERVE	651.126
V. PROFIT PIERDERE REPORTATĂ	2.056.784
VI. PROFIT PIERDERE EXERCITIU	859.891
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>22.697.135</b>
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>22.697.135</b>

**Bilanțul Carpat Beton Servicii Pompe S.R.L. la Data de Referință**

	<i>*sume în lei</i>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>10.014.599</b>
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	-
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	9.919.612
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	94.987
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>2.665.579</b>
<b>I. STOCURI</b>	37.299
<b>II. CREAŢE</b>	2.590.496
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>	-
<b>IV. CASA ȘI CONTURILE</b>	37.784
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>542.982</b>
<b>D. DATORII &lt; 1 AN</b>	<b>17.384.844</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE/DATORII CURENTE</b>	<b>-14.176.283</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>-4.161.684</b>
<b>G. DATORII &gt; 1 AN</b>	<b>1.022.663</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>660.757</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	-
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>	
<b>I. CAPITAL SOCIAL</b>	4.265.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	-
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	8.187.518
<b>IV. REZERVE</b>	380.072
<b>V. PROFIT PIERDERE REPORTATĂ</b>	-14.107.088
<b>VI. PROFIT PIERDERE EXERCITIU</b>	-4.570.606
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>-5.845.104</b>
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>-5.845.104</b>

**Bilanțul Recyfuel S.R.L. la Data de Referință**

	<i>*sume în lei</i>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>2.463.398</b>
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	-
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>2.309.748</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	<b>153.650</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>1.310.100</b>
I. STOCURI	79.716
II. CREAŢE	1.178.519
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	-
IV. CASA ȘI CONȚURILE	51.865
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>3.724</b>
<b>D. DATORII &lt; 1 AN</b>	<b>2.509.548</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE/DATORII CURENTE</b>	<b>-1.195.724</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>1.267.674</b>
<b>G. DATORII &gt; 1 AN</b>	-
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>225.521</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	-
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>	
I. CAPITAL SOCIAL	700.000
II. PRIME DE CAPITAL	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	152.247
IV. REZERVE	64.553
V. PROFIT PIERDERE REPORTATĂ	229.467
VI. PROFIT PIERDERE EXERCITIU	-104.114
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>1.042.153</b>
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>1.042.153</b>

**Bilanțul HeidelbergCement România S.A. ca urmare a procesului de fuziune**

	<i>*sume în lei</i>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>614.787.209</b>
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>	<b>159.048</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>	<b>605.503.426</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>	<b>9.124.735</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>782.616.415</b>
<b>I. STOCURI</b>	<b>193.483.459</b>
<b>II. CREANȚE</b>	<b>580.067.900</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>	<b>6.500.704</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURILE</b>	<b>2.564.352</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>4.179.509</b>
<b>D. DATORII &lt; 1 AN</b>	<b>177.005.033</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE/DATORII CURENTE</b>	<b>599.854.269</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>1.214.641.478</b>
<b>G. DATORII &gt; 1 AN</b>	<b>1.744.471</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>49.925.855</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>30.882.665</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>	
<b>I. CAPITAL SOCIAL</b>	<b>283.410.400</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	<b>-</b>
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>356.691.873</b>
<b>IV. REZERVE</b>	<b>346.577.271</b>
<b>V. PROFIT PIERDERE REPORTATĂ</b>	<b>-</b>
<b>VI. PROFIT PIERDERE EXERCITIU</b>	<b>155.345.566</b>
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>1.142.025.110</b>
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>1.142.025.110</b>