

PLAN POŁĄCZENIA
BRUNO TASSI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(JAKO „SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA”)

ORAZ

ZEMPORTIC SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(JAKO „SPÓŁKA PRZEJMOWANA”)

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) został sporządzony dnia 29 lutego 2024 roku.

Stosownie do treści przepisów Tytułu IV, Działu I ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz.U. 2000 Nr 94, poz. 1037 ze zm.) łączące się spółki uzgadniają plan połączenia o następującej treści:

I. Typ, firma i siedziba łączących się spółek

A. Spółka Przejmująca

Bruno Tassi Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Staniewicka nr 12, 03-310 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000848400, posiadająca NIP: 5272359947 oraz REGON: 017432769 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**” lub „**Bruno Tassi Sp. z o.o.**”).

Jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmującej jest spółka pod firmą **Zemportic Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (adres: ul. Towarowa 28, 00-839 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001041637, posiadająca NIP: 5273061546, REGON: 525577227 (dalej jako: „**Zemportic Investments sp. z o.o.**” lub „**Wspólnik Spółki Przejmującej**”).

B. Spółka Przejmowana

Zemportic Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Towarowa 28, 00-839 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla m.st.

Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001041637, posiadająca NIP: 5273061546, REGON: 525577227 (dalej jako: „Spółka Przejmowana” lub „Zemportic Investments sp. z o.o.”).

Jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest **Jarosław Kołtun** (PESEL: 78022702178) (dalej jako: „Wspólnik Spółki Przejmowanej”).

II. Sposób łączenia i jego podstawy prawne

2.1. Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej (spółki matki) na Spółkę Przejmującą (spółkę córkę) tj. w drodze tzw. połączenia odwrotnego, przy czym wskutek przeniesienia na Spółkę Przejmującą majątku Spółki Przejmowanej, Spółka Przejmująca nabędzie 146.631 tj. 100% udziałów własnych.

2.2. W konsekwencji, na podstawie art. 515 § 1 *in fine* Kodeksu spółek handlowych, wszystkie tj. 146.631 udziałów własnych nabytych przez Spółkę Przejmującą wskutek połączenia, zostanie w ramach tego samego zdarzenia prawnego wydanych Wspólnikowi Spółki Przejmowanej, a połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2.3. Z uwagi na fakt, że wszyscy wspólnicy wszystkich łączących się spółek, tj. Wspólnik Spółki Przejmującej oraz Wspólnik Spółki Przejmowanej, wyrazili zgodę na uproszczenia przewidziane w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych:

- nie będzie wymagane sporządzenie sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych;
- nie będą udzielone informacje, o których mowa w art. 501 § 2 Kodeksu spółek handlowych; oraz
- Plan Połączenia nie będzie podlegał badaniu przez biegłego i jego opinia nie będzie wymagana.

2.4. W wyniku Połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji - ze skutkiem prawnym na Dzień Połączenia, a następnie, zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

III. Stosunek wymiany udziałów

3.1. Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 5.000,00 zł i dzieli się na 100 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Jarosław Kottun, który posiada wszystkie tj. 100 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł.

3.2. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 7.331.550,00 zł i dzieli się na 146.631 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i o łącznej wartości nominalnej 7.331.550,00 zł. Jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmującej jest Spółka Przejmowana, która posiada wszystkie 146.631 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i o łącznej wartości nominalnej 7.331.550,00 zł,

3.3. Połączenie opisane w pkt II niniejszego Planu Połączenia będzie miało charakter tzw. połączenia odwrotnego. Zgodnie zatem, z art. 515 § 1 *in fine* Kodeksu spółek handlowych połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a Wspólnikowi Spółki Przejmowanej zostaną wydane udziały własne Spółki Przejmującej, nabyte przez tę spółkę w wyniku połączenia, w proporcji, w jakiej Wspólnik Spółki Przejmowanej uczestniczył w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej przed połączeniem.

3.4. Biorąc pod uwagę strukturę właścicielską Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, w wyniku połączenia Spółka Przejmująca nabędzie udziały własne posiadane obecnie przez Spółkę Przejmowaną, które będą mogły zostać przyznane w procesie połączenia jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych. Zatem, za każdy udział Spółki Przejmowanej zostanie wydane jednemu Wspólnikowi Spółki Przejmowanej 293,262 udziałów Spółki Przejmującej. Tym samym, **stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej wynosi 1:293,262 tj. 293,262 udziały Spółki Przejmującej za 1 udział Spółki Przejmowanej.**

3.5. Określony w powyższy sposób stosunek wymiany udziałów wynika bezpośrednio ze stosunku liczby udziałów istniejących przed połączeniem w Spółce Przejmującej i Spółce Przejmowanej. W konsekwencji Spółka Przejmująca wyda jednemu Wspólnikowi Spółki

Przejmowanej łącznie 146.631 udziałów Spółki Przejmującej („Udziały Połączeniowe”) za wszystkie tj. 100 udziałów Spółki Przejmowanej.

IV. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

4.1. Na podstawie art. 515 § 1 *in fine* Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca nabędzie z chwilą Połączenia, w drodze sukcesji uniwersalnej (art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych) a następnie wyda Wspólnikowi Spółki Przejmowanej udziały własne posiadane dotychczas przez Spółkę Przejmowaną, bez uprzedniego podwyższenia kapitału zakładowego.

4.2. Przyjmuje się, że w zamian za łącznie 100 udziałów o wartości nominalne 50,00 zł każdy i o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł w Spółce Przejmowanej jedyny Wspólnik Spółki Przejmowanej, tj. Jarosław Kottun., otrzyma łącznie 146.631 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 7.331.550,00 zł w Spółce Przejmującej.

4.3. Udziały własne, które w Dniu Połączenia trafią do majątku Spółki Przejmującej tj. 146.631 udziałów własnych zostanie automatycznie wydane w Dniu Połączenia w trybie art. 515 § 1 *in fine* Kodeksu spółek handlowych - bez konieczności dokonywania jakichkolwiek czynności prawnych i składania dalszych oświadczeń woli i wiedzy - na rzecz jedynego Wspólnika Spółki Przejmowanej tj. Jarosława Kottuna, który stanie się automatycznie w Dniu Połączenia jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej i posiadać będzie wszystkie tj. 146.631 udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy oraz o łącznej wartości nominalnej 7.331.550,00 zł.

4.4. W ramach połączenia nie przewiduje się dokonywania jakichkolwiek dopłat ani wypłat w rozumieniu art. 492 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

V. Dzień, od którego Udziały Połączeniowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

5.1. Z uwagi na fakt, że Połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, nie będą tworzone ani wydawane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nowe udziały, nie jest zatem konieczne określenie dnia, od którego nowe udziały będą uczestniczyć w zysku Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca wyda Wspólnikowi Spółki Przejmowanej udziały własne nabyte w wyniku połączenia, z którymi związane jest prawo do zysku na zasadach ogólnych od dnia ich utworzenia.

5.2. Celem uniknięcia jakichkolwiek wątpliwości wskazuje się, że Udziały Połączeniowe będą uprawniały do udziału w zysku Spółki Przejmującej, począwszy od Dnia Połączenia.

VI. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

6.1. W związku z połączeniem spółek Wspólnikowi Spółki Przejmującej nie będą przyznane żadne szczególne prawa. Brak osób w Spółce Przejmowanej, którym przysługiwałyby szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 511 § 1 Kodeksu spółek handlowych, w związku z czym żadne takie szczególne prawa nie zostaną przyznane w związku z połączeniem.

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

7.1. Członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie będą przyznane żadne szczególne korzyści.

VIII. Kontrola koncentracji

8.1. Zgodnie z art. 14 ust. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów bowiem Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej.

IX. Załączniki

- (A) Projekt uchwały Spółki Przejmującej;
- (B) Projekt uchwały Spółki Przejmowanej;
- (C) Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
- (D) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia;
- (E) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej;
- (F) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej;
- (G) Oświadczenie o wyrażeniu zgody przez Wspólnika Spółki Przejmującej na zastosowanie uproszczeń, o których mowa w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych;

(H) Oświadczenie o wyrażeniu zgody przez Wspólnika Spółki Przejmowanej na zastosowanie uproszczeń, o których mowa w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych;

Za Spółkę Przejmującą:

Jarosław Kottun - Prezes Zarządu

Za Spółkę Przejmowaną:

Jarosław Kottun - Prezes Zarządu