

PLAN POŁĄCZENIA
z dnia 26 września 2017 roku

Spółki „MULTI AUTO” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Białymstoku
(Spółka Przejmująca)

oraz

Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „SPECTRUM” Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku
(Spółka Przejmowana)

Białystok, dnia 26 września 2017 roku

Na podstawie art. 498 k.s.h. i art. 499 k.s.h. Spółki niniejszym uzgadniają następujący plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**“):

I. Wprowadzenie

1. Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 k.s.h. i art. 499 k.s.h. Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie, uregulowanego w art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h., z ograniczeniem wymogów, o których mowa w art. 503¹ §1 pkt 1 - 3 k.s.h.
2. Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy Spółek na zasadzie art. 498 k.s.h.
3. Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji i uproszczenia struktury właścicielskiej, osiągnięcia zamierzonych efektów gospodarczych oraz obniżenia kosztów.

II. Typ, firma i siedziba łączących się spółek

1. „MULTI AUTO” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, ul. Narodowych Sił Zbrojnych 3, 15-690 Białystok, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 89387, NIP: 5421036506, REGON: 050394939, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości (Spółka Przejmująca).
2. Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „SPECTRUM” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, al. Jana Pawła II 88, 15-703 Białystok, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 188430 NIP: 5420000127 REGON: 050509845, o kapitale zakładowym w wysokości 150.000,00 zł, opłaconym w całości (Spółka Przejmowana)

III. Sposób połączenia

1. Połączenie przeprowadzone zostanie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej (Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „SPECTRUM” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku) na Spółkę Przejmującą („MULTI AUTO” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku) za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wszystkim wspólnikom Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie).
2. Wspólnicy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej na podstawie art. 503¹ k.s.h. wyrazili zgodę, aby:
 - odstąpić od sporządzania pisemnego sprawozdania zarządów każdej z łączących się spółek uzasadniających połączenie, o którym mowa w art. 501 §1 k.s.h.

- odstąpić od udzielania przez zarządy spółek informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu, o której mowa w art. 501 §2 k.s.h.
 - odstąpić od badania planu połączenia przez biegłego i sporządzenia przez biegłego opinii.
3. Udostępnienie Planu Połączenia do publicznej wiadomości nastąpi w trybie art. 500 §2¹ k.s.h.
 4. Zgodnie z art. 506 § 1 i 4 k.s.h. połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej i uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia Spółek, wyrażających zgodę na Plan Połączenia oraz proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej.
 5. Zgodnie z art. 494 k.s.h., Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, co dotyczy w szczególności praw i obowiązków o charakterze cywilnoprawnym, jak i decyzji administracyjnych, których adresatem jest Spółka Przejmowana.
 6. Połączenie spółek zostanie przeprowadzone w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) do kwoty 118.750,00 zł (słownie: sto osiemnaście tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) tj. o kwotę 68.750,00 zł (sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) w drodze utworzenia 55 nowych udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 zł każdy (**Udziały Połączeniowe**).
 7. Udziały Połączeniowe zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej w liczbie wynikającej z przyjętego parytetu wymiany udziałów.

IV. Parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

1. Metoda zastosowana do określenia parytetu wymiany udziałów:

Podstawą ustalenia parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, jest wycena księgowa Spółek biorących udział w połączeniu, opierająca się o wartości ujawnione w oświadczeniach o stanie księgowym, stanowiących załączniki do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sprawozdawczość finansową spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy aktywami spółki, a jej zadłużeniem, odzwierciedlonym w pasywach.

2. Parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

Przy zastosowaniu powyżej wskazanej metody wyceny ustalono, że wartość majątku Spółki Przejmującej wynosi 1.064.261,84 złotych. Mając na uwadze, że kapitał zakładowy Spółki Przejmującej dzieli się na 40 udziałów, wartość jednego udziału wynosi 26.606,546 złotych.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej wynosi 1.514.151,12 złotych. Mając na uwadze, że kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 300 udziałów, wartość jednego udziału wynosi 5.047,1704 złotych.

Zważywszy na relacje wartości udziałów w łączących się spółkach wynikające z przeprowadzonej wyceny, Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki Przejmowanej udziały przy zastosowaniu stosunku wymiany wynoszącego 1:5,27, co oznacza, że za każde 5,27 udziałów w Spółce Przejmowanej, wspólnicy otrzymają 1 udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

V. Zasady przyznawania Udziałów Połączeniowych w Spółce Przejmującej

1. Liczbę udziałów w Spółce Przejmującej, którą otrzyma każdy wspólnik Spółki Przejmowanej, ustala się przez pomnożenie liczby udziałów posiadanych przez danego wspólnika Spółki Przejmowanej przez przyjęty parytet wymiany udziałów, zaś jeżeli tak obliczony iloczyn nie będzie stanowił liczby całkowitej, to zostanie on zaokrąglony w dół do najbliższej liczby całkowitej.
2. W związku z połączeniem nie przewiduje się dopłat, o których mowa w art. 499 §1 pkt 2 k.s.h.
3. Zgodnie z przyjętymi zasadami przyznawania udziałów, Udziały Połączeniowe Spółki Przejmującej zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej w dniu wpisania połączenia do Krajowego Rejestru Sądowego w następujący sposób:
 - a) Arleta Krystyna Chojnowska otrzyma 11 udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 zł każdy,
 - b) Piotr Wróblewski otrzyma 11 udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 zł każdy,
 - c) Andrzej Chomiccki otrzyma 11 udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 zł każdy,
 - d) Jan Kosacki otrzyma 11 udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 zł każdy,
 - e) Tomasz Miklosz otrzyma 11 udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 zł każdy.
4. Z dniem wpisania połączenia do Krajowego Rejestru Sądowego, wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się wspólnikami Spółki Przejmującej, bez obowiązku obejmowania oraz opłacania Udziałów Połączeniowych (art. 494 § 4 k.s.h.).

VI. Określenie dnia, od którego Udziały Połączeniowe, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Udziały Połączeniowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym nastąpi wpis połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS. Powyższe oznacza, że Udziały Połączeniowe będą uczestniczyć w podziale zysku Spółki Przejmującej i wypłacie dywidendy na podstawie uchwały

Zgromadzenia Wspólników Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. podjętej nie wcześniej niż w dniu połączenia.

VII. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 §1 pkt 5 k.s.h.)

W związku z połączeniem, nie zostaną przyznane żadne szczególne prawa wspólnikom spółek łączących się ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

VIII. Szczególne korzyści przyznane członkom organów łączących się spółek i innym osobom uczestniczącym w połączeniu

W związku z połączeniem, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

IX. Zmiana umowy Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o.

W związku z połączeniem opisanym w niniejszym dokumencie, w umowie Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. wprowadzone zostaną zmiany zgodnie z załączonym do Planu Połączenia projektem zmian umowy Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o.

X. Uzgodnienie Planu Połączenia

Plan Połączenia został przyjęty uchwałami zarządów Spółek z dnia 26 września 2017 roku.

W imieniu Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o.:

DYREKTOR

Jan Kosacki

Jan Kosacki

Z-ca DYREKTORA

Andrzej Chomicki

Andrzej Chomicki

W imieniu Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „SPECTRUM” Sp. z o.o.

Arleta Krystyna Chojnowska

DYREKTOR

Arleta Krystyna Chojnowska

Z-ca DYREKTORA

Piotr Wróblewski

Piotr Wróblewski

Załączniki:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. w sprawie połączenia spółek, wyrażenia zgody na Plan Połączenia oraz proponowane zmiany umowy Spółki,
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. w sprawie połączenia spółek, wyrażenia zgody na Plan Połączenia oraz proponowane zmiany umowy spółki,
- 3) Uchwała Zarządu Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. w sprawie przyjęcia Planu Połączenia,
- 4) Uchwała Zarządu Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. w sprawie przyjęcia Planu Połączenia,
- 5) Uchwała Zarządu Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na połączenie Spółek,
- 6) Uchwała Zarządu Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na połączenie Spółek,
- 7) Projekt zmian umowy Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o.,
- 8) Ustalenie wartości majątku Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. na dzień 31 sierpnia 2017 roku,
- 9) Ustalenie wartości majątku spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. na dzień 31 sierpnia 2017 roku,
- 10) Oświadczenie Zarządu Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. o stanie księgowym spółki na dzień 31 sierpnia 2017 roku,
- 11) Oświadczenie Zarządu Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. o stanie księgowym spółki na dzień 31 sierpnia 2017 roku,
- 12) Oświadczenie Zarządu Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. o niepodleganiu obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów,
- 13) Oświadczenie Zarządu Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. o niepodleganiu obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów,
- 14) Oświadczenie wszystkich wspólników Spółki „MULTI AUTO” Sp. z o.o. z dnia 25 września 2017 roku w sprawie odstąpienia od sporządzania pisemnego sprawozdania zarządów każdej z łączących się spółek uzasadniających połączenie, o którym mowa w art. 501 §1 k.s.h., odstąpienia od udzielania przez zarządy spółek informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między

dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu oraz odstąpienia od badania planu połączenia przez biegłego i jego opinii.

- 15) Oświadczenie wszystkich wspólników Spółki Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Spectrum” Sp. z o.o. z dnia 25 września 2017 roku w sprawie odstąpienia od sporządzania pisemnego sprawozdania zarządów każdej z łączących się spółek uzasadniających połączenie, o którym mowa w art. 501 §1 k.s.h., odstąpienia od udzielania przez zarządy spółek informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu oraz odstąpienia od badania planu połączenia przez biegłego i jego opinii.

