

PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy plan połączenia został sporządzony i przyjęty przez:

1. Zarząd ATP Krakow spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, ul. Biskupia 1, 31-144 Kraków, nr KRS 0000106324, nr NIP 6762209931, nr REGON 356523819, dla której dokumentację rejestrową przechowuje Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wysokość kapitału zakładowego 2.083.500 zł (kapitał zakładowy pokryty w całości wkładami pieniężnymi oraz niepieniężnymi),
2. Zarząd Tequm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, ul. Biskupia 1, 31-144 Kraków, nr KRS 0000301628, nr NIP 6762377574, nr REGON 120699576, dla której dokumentację rejestrową przechowuje Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wysokość kapitału zakładowego 115.000 zł (kapitał pokryty w całości wkładem pieniężnym).

Niniejszy plan połączenia spółek sporządzany jest w oparciu o zamiar wskazanych spółek co do połączenia i tworzony jest w oparciu o przepisy art. 491 oraz 498 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. z dnia 7 grudnia 2023 r. Dz.U. z 2024 r. poz. 18) („KSH”) tj. w procedurze połączeniowej udział brać będą wyłącznie spółki kapitałowe.

I. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek oraz sposób łączenia (art. 499 § 1 pkt. 1 KSH):

1. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek. Procedurą łączenia objęte zostaną następujące spółki:
 - i. ATP Krakow spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, ul. Biskupia 1, 31-144 Kraków, nr KRS 0000106324, nr NIP 6762209931, nr REGON 356523819, dla której dokumentację rejestrową przechowuje Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wysokość kapitału zakładowego 2.083.500 zł (kapitał pokryty w całości) - zwana dalej „ATP Krakow” lub „spółką przejmującą”
 - ii. Tequm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, ul. Biskupia 1, 31-144 Kraków, nr KRS 0000301628, nr NIP 6762377574, nr REGON 120699576, dla której dokumentację rejestrową przechowuje Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wysokość kapitału zakładowego 115.000 zł (kapitał pokryty w całości) - zwana dalej „Tequm” lub „spółką przejmowaną”,

Ileokroć mowa o „stronach” należy przez to rozumieć spółkę przejmującą oraz spółkę przejmowaną.

2. Sposób łączenia:

- i. połączenie nastąpi przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na inną spółkę tj. spółkę przejmującą w zamian za udziały, które spółka przejmująca przyzna wspólnikom spółki przejmowanej - łączenie się przez przejęcie na zasadzie opisanej w art. 492 § 1 pkt. 1 KSH;
- ii. połączenie zostanie dokonane w drodze podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej;

II. Stosunek wymiany udziałów spółek przejmowanych na udziały spółki przejmującej (art. 499 § 1 pkt. 2 KSH):

1. mając na uwadze ustalenia co do stanu finansowego spółek biorących udział w procedurze połączenia – w tym ustalenia co do majątku spółek łączących się dokonane w oparciu o dokumentację finansową załączoną do niniejszego planu połączenia, jak również uwzględniając porozumienia pomiędzy wspólnikami spółek i potrzebę ochrony wspólników mniejszościowych – ustala się jak niżej.
2. w skutek połączenia stron zmianie ulegnie wysokość kapitału zakładowego spółki przejmującej. Wysokość kapitału zakładowego ATP Krakow (spółki przejmującej) podwyższona zostanie z kwoty 2.083.500 zł (dwa miliony osiemdziesiąt trzy tysiące pięćset złotych) do kwoty 3.340.500 zł (trzy miliony trzysta czterdzieści tysięcy pięćset złotych), a to poprzez utworzenie łącznie 1.676 (jeden tysiąc sześćset siedemdziesiąt sześć) nowych udziałów w kapitale zakładowym, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 1.257.000 zł (jeden milion dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych), zaś nadwyżka wartości majątku spółki przejmowanej ponad wartość nominalną nowoutworzonych udziałów zostanie przelana na kapitał zapasowy spółki przejmującej.

3. sposób przyznania nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki przejmującej, przez dotychczasowych wspólników spółki przejmowanej:
 - i. dotychczasowi wspólnicy spółki przejmowanej:
 - a. Pan Marek Dyduch otrzyma: 508 (pięćset osiem) udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 381.000 zł (trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy złotych),
 - b. ATP PLANUNGS- UND BETEILIGUNGS AG otrzyma 1.168 (jeden tysiąc sto sześćdziesiąt osiem) udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 876.000 zł (osiemset siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych),
4. tym samym docelowa struktura udziałowa wspólników spółki przejmującej po połączeniu prezentować będzie się następująco:
 - i. ATP PLANUNGS- UND BETEILIGUNGS AG – 3.118 (trzy tysiące sto osiemnaście) udziałów, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 2.338.500 zł (dwa miliony trzysta trzydzieści osiem tysięcy pięćset złotych)
 - ii. Witold Gilewicz – 414 (czterysta czternaście) udziałów, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 310.500 zł (trzysta dziesięć tysięcy pięćset złotych)
 - iii. Marek Borkowski – 414 (czterysta czternaście) udziałów, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 310.500 zł (trzysta dziesięć tysięcy pięćset złotych)
 - iv. Marek Dyduch - 508 (pięćset osiem) udziałów, każdy o wartości nominalnej po 750 zł (siedemset pięćdziesiąt złotych) i łącznej wartości nominalnej 381.000 zł (trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy złotych)
5. wraz z podniesieniem kapitału zakładowego spółki przejmującej nie dojdzie do ustalenia dopłat
6. nowoutworzone udziały w kapitale zakładowym spółki przejmującej nie będą przedmiotem szczególnego rodzaju uprzywilejowania – w tym w zakresie przypadającej na nie dywidendy lub prawa głosu
7. ustalenie wartości udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej, które zostaną utworzone i będą przyznawane wspólnikom spółki przejmowanej odbyło się w oparciu o dane finansowe wynikające z bilansów spółek uczestniczących w połączeniu, sporządzonych na dzień 31 marca 2024 oraz w oparciu o metodę księgową polegająca na obliczeniu wartości aktywów netto spółek biorących udział w połączeniu jako różnicy między bilansową wartością aktywów, a wysokością zobowiązań i rezerw na zobowiązania, dodatkowo z uwzględnieniem zapisów umów spółek przejmowanych dot. sposobu ustalenia udziału kapitałowego wspólnika, zapisów wcześniej zawartej pomiędzy wspólnikami łączących się spółek umów oraz w oparciu o jednogłośnie zgodę każdej ze spółek podlegających łączeniu, jak również każdego ze wspólników tych spółek.

Przy tym zarząd ATP Krakow sp. z o.o. oraz zarząd TEQUM sp. z o.o. wskazują, iż parytet przyznania udziałów w kapitale zakładowym spółki przejmującej dla wspólników spółki przejmowanej może zostać ustalony w sposób umowny. Możliwość taka jest jednoznacznie dopuszczalna, tak m.in.:

M. Rodzyńkiewicz (Komentarz...) „...wspólnicy łączących się spółek nie muszą opierać się na matematycznych metodach wyceny, mają natomiast uprawnienie do ustalenia umownego parytetu wymiany, niewynikającego wprost z żadnej metody wyceny”

identycznie: S.Krześ (Komentarz...) „nie można a priori odrzucić dopuszczalności ustalenia parytetu w sposób czysto umowny, tj. oddający rzeczywistą wolę uczestników łączenia, nawet jeżeli tak określony parytet wymiany nie jest oparty na jakiegokolwiek znanej metodzie wyceny.”

Dodatkowo zwraca się uwagę na art. 154 § 3 KSH zgodnie z którym, udziały nie mogą być obejmowane poniżej ich wartości nominalnej – która to sytuacja została wyeliminowana wobec przyjętego parytetu

III. zasady dotyczące przyznania udziałów w spółce przejmującej (art. 499 § 1 pkt. 3 KSH)

Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej wydane zostaną dotychczasowym wspólnikom spółki przejmowanej zgodnie z parytetem opisanym w pkt. II.

Z dniem połączenia (tj. z dniem w którym połączenie spółek przejmującej oraz przejmowanych wpisane zostanie przez właściwy sąd rejestrowy do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców) wspólnicy spółek przejmowanych staną się właścicielami stosownej liczby udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej.

Stosowne procedury dot. m.in. zawiadomienia spółki o nabyciu udziałów przez wspólników spółek przejmowanych oraz wpis na listę wspólników prowadzoną przez spółkę przejmowaną przeprowadzone zostaną bezzwłocznie.

IV. oznaczenie dnia, od którego udziały przyznane wspólnikom łączących się spółek osobowych uprawniać będą do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej (art. 499 § 1 pkt. 4 KSH)

dotychczasowi wspólnicy spółki przejmowanej, którym – w wyniku połączenia przyznane zostaną nowoutworzone udziały w kapitale zakładowym spółki przejmującej – uprawnieni będą do zysków płynących z tytułu ich posiadania od dnia zarejestrowania połączenia w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców.

V. prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej oraz szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt. 5 i 6 KSH)

nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla wspólników łączących się spółek osobowych lub dla jakichkolwiek innych osób uczestniczących w połączeniu

VI. dzień połączenia

VII. w wyniku połączenia spółka przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji. Połączenie stron nastąpi z dniem wpisania połączenia do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców (dzień połączenia). Wpis ten wywrze skutek względem każdej ze stron.

VIII. zawiadomienia

1. zarządy łączących się spółek zawiadomią wspólników dwukrotnie, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników o zamiarze połączenia się z inną spółką. Pierwsze zawiadomienie dokonane zostanie nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie od daty pierwszego zawiadomienia.
2. strony dokonają wszelkich zgłoszeń lub zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze spółek podlegających łączeniu jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

IX. dalsze informacje co do sposobu łączenia

1. podstawą połączenia pozostają przepisy art. 491, 492 oraz 498 i n. KSH dotyczące łączenia się spółek kapitałowych,
2. podstawę procedury połączenia stanowi niniejszy Plan połączenia, sporządzony w oparciu o art. 499 KSH, który uzgodniony został pomiędzy łączącymi się spółkami,
3. przewiduje się ogłoszenie planu połączenia na stronach internetowych spółek podlegających połączeniu, a to w trybie art. 500 § 2¹ KSH tj. z pominięciem ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym
4. wspólnicy spółki przejmowanej otrzymają nowoutworzone udziały w spółce przejmującej w wyniku połączenia z mocy prawa, bez potrzeby uiszczania dodatkowych świadczeń, opłat etc.
5. w wyniku połączenia stron – z dniem połączenia - spółka przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki spółki przejmowanej (sukcesja generalna),
6. z dniem połączenia wszyscy wspólnicy spółki przejmowanej staną się wspólnikami spółki przejmującej.
7. majątek każdej z połączonych spółek powinien być zarządzany przez spółkę przejmującą bądź spółkę nowo zawiązaną oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądali na piśmie zapłaty,
8. w okresie odrębnego zarządzania majątkami spółek wierzycielom każdej spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych łączących się spółek. Wierzyciele łączącej się spółki, którzy zgłosili swoje roszczenia w terminie sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu i uprawdopodobnili, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez połączenie, mogą żądać, aby sąd właściwy według siedziby spółki przejmującej albo nowo zawiązanej udzielił im stosownego zabezpieczenia ich roszczeń, jeżeli zabezpieczenie takie nie zostało ustanowione przez łączącą się spółkę przejmującą bądź spółkę nowo zawiązaną,
9. wobec dyspozycji art. 503.1 KSH planuje się wystąpienie o wyrażenie zgody przez wszystkich wspólników łączących się spółek na odstąpienie: (i) od sporządzenia sprawozdania o jakim mowa w art. 501 § 1 KSH,

(ii) udzielenia informacji o jakich mowa w art. 501 § 2 KSH oraz (iii) badania planu połączenia przez biegłego oraz sporządzenia opinii biegłego.

10. zgodnie z art. 505 KSH, wspólnicy łączących się spółek m.in.:

- i. mają prawo przeglądania planu połączenia
- ii. mają prawo przeglądania sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności zarządów za trzy ostatnie lata obrotowe
- iii. załączniki do niniejszego planu połączenia przewidziane art. 499 § 2 KSH
- iv. mogą żądać bezpłatnego udostępnienia w lokalu spółki odpisów powyższych dokumentów, jak również mogą one zostać udostępnione w wersji elektronicznej – tym wspólnikom którzy wcześniej wyrazili zgodę na korzystanie przez spółkę ze środków komunikacji elektronicznej.

X. Wymagane zgody lub zezwolenia

Przeprowadzenie połączenia nie wymaga dokonania zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz uzyskania jego pozytywnej decyzji w sprawie zgody na dokonanie koncentracji polegającej na połączeniu spółek, z uwagi na fakt, iż nie zostały przekroczone progi obrotu aktualizujące konieczność zgłoszenia, jak również wszystkie spółki biorące udział w połączeniu należą do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

XI. Nieruchomości

Żadna ze spółek uczestniczących w połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnych w rozumieniu ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego z dnia 11 kwietnia 2003 r.

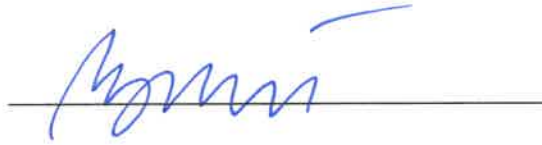
XII. Do planu połączenia załączono:

1. projekt uchwały ATP Krakow o połączeniu spółek, podwyższeniu kapitału zakładowego i zmianie umowy spółki;
2. projekt uchwały Tequm o połączeniu spółek, podwyższeniu kapitału zakładowego i zmianie umowy spółki;
3. projekt zmian umowy spółki przejmującej wraz z tekstem jednolitym;
4. ustalenie wartości majątku spółki przejmującej ATP Krakow spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia tj. na dzień 31 marca 2024;
5. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym ATP Krakow spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 marca 2024, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
6. ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej Tequm na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia tj. na dzień 31 marca 2024;
7. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Tequm sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 marca 2024, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
8. bilans dla spółki ATP Krakow na dzień 31 marca 2024;
9. bilans dla spółki Tequm na dzień 31 marca 2024;

Podpisy stron

za spółkę ATP Krakow spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (**spółka przejmująca**)

Dyrektor Zarządu Spółki – Marek Borkowski



Członek Zarządu – Witold Gilewicz



Członek Zarządu – Marek Dyduch



za spółkę Tequm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (**spółka przejmowana**)

Prezes Zarządu – Marek Dyduch



