Rybnik, dnia 20 maja 2022 r.

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

sporządzony na potrzeby połączenia

Delis Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku

(zwanej dalej „Spółką przejmującą")

oraz

Stobe Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku

(zwanej dalej „Spółką przejmowaną")

uzgodniony między Zarządami łączących się spółek w dniu 20 maja 2022 roku

Zagadnienia wstępne

Niniejszy plan połączenia został sporządzony na potrzeby połączenia przez przejęcie Stobe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku (Spółka przejmowana) przez Delis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku (Spółka przejmująca), która to spółka jest jej jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym. Decyzja w przedmiocie połączenia spółek podyktowana była potrzebą zintegrowania środków generujących obrót w ramach jednego przedsiębiorstwa, które mogą sprostać konkurencji podmiotów trzecich oraz obecnym uwarunkowaniom rynkowym i wymaganiom klientów, w tym również konieczności adaptacji do zmian w zakresie aktualnych kosztów prowadzonej działalności gospodarczej. Z uwagi na powyższe okoliczności Zarządy obu łączących się spółek zgodnie z treścią art. 498 i następne Ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeksu spółek handlowych uzgodniły poniższy plan połączenia.

A. Podmioty uczestniczące w połączeniu:

I. Spółka przejmująca:

Firma: Delis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dane rejestrowe: spółka wpisana w dniu 28 lutego 2011 roku do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000379525

Siedziba: Polska, Województwo Śląskie, powiat Miasto Rybnik, gmina Miasta Rybnik, miasto Rybnik

PREZES ZARZĄDU
Piotr Korbel

PREZES ZARZĄDU
Stanisław Błędowski

Adres siedziby: 44-203 Rybnik ul. Prosta 133D poczta Rybnik, kraj Polska

Wysokość kapitału zakładowego: 300.000,00 zł

Wspólnicy:

a) Stanisław Błędowski posiadający 506 udziałów o łącznej wartości 151.800,00 zł wolnych od zajęcia i praw osób trzecich.

b) Daria Błędowska posiadająca 220 udziałów o łącznej wartości 66.000,00 zł wolnych od zajęć i praw osób trzecich

c) Agnieszka Błędowska posiadająca 274 udziały o łącznej wartości 82.200,00 zł wolnych od zajęć i praw osób trzecich

II. **Spółka przejmowana**

Firma: Stobe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dane rejestrowe: spółka wpisana w dniu 15 maja 2015 roku do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000557134

Siedziba: Polska, Województwo Śląskie, powiat Miasto Rybnik, gmina Miasta Rybnik, miasto Rybnik

Adres siedziby: 44-203 Rybnik ul. Prosta 133D poczta Rybnik, kraj Polska

Wysokość kapitału zakładowego: 630.000,00 zł

Wspólnik: Delis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Rybniku posiadająca 100% udziałów wolnych od zajęcia i praw osób trzecich.

B. Ustalenie wartości Spółki przejmowanej

Wartość majątku Spółki przejmowanej (Stobe) została ustalona na dzień **1 maja 2022 roku** tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym plan połączenia został bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych spółek biorących udział w połączeniu (art. 499 § 2 pkt 3 ksh w zw. z art. 500 § 2 [1] ksh) na zasadach przewidzianych w przedmiotowym planie.

Wartość bilansowa Spółki przejmowanej (Stobe) została ustalona metoda księgową na podstawie bilansu z dnia **1 maja 2022 roku**. Wartość księgowa majątku Spółki przejmowanej (Stobe) została obliczona w oparciu o właściwe przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, jako suma aktywów Spółki przejmującej (Delis) pomniejszona o zobowiązania, odpowiadająca wartościowo kapitałowi opierająca się o wartości ujawnione w bilansie, stanowiącym integralną część składową ww. sprawozdania finansowego. Ostatecznie ustalona wartość bilansowa wyniosła 626.504,39 zł (słownie: sześćset dwadzieścia sześć tysięcy pięćset cztery złotych i trzydzieści dziewięć groszy).

PREZES ZARZĄDU
Piotr Korbel

PREZES ZARZĄDU
Stanisław Błędowski

C. Charakterystyka połączenia

Połączenie obu spółek nastąpi poprzez przeniesienia całego majątku Spółki przejmowanej (Stobe) na Spółkę przejmującą (Delis), która jest jej jedynym wspólnikiem na zasadach przewidzianych w treści przepisów art. 492 § 1 ksh i art. 515 § 1 ksh w zw. z art. 516 § 5 ksh oraz art. 516 § 6 ksh tj. w trybie uproszczonym bez podwyższenia kapitału Spółki przejmującej (Delis). Z uwagi na fakt, że Spółka przejmowana (Stobe) jest spółką jednoosobową, której wyłącznym wspólnikiem jest Spółka przejmująca (Delis) nie będąca jednocześnie spółką publiczną w rozumieniu właściwych przepisów, planowane połączenie nastąpi z uwzględnieniem i/lub pominięciem następujących czynności:

1) powołując się na treść z art. 516 § 6 ksh wspólnicy Spółki przejmowanej (Stobe) nie staną się na zasadzie art. 494 § 4 ksh oraz z art. 515 § 1 ksh wspólnikami Spółki przejmującej (Delis), a połączenie zostanie przeprowadzone bez przyznawania udziałów Spółki przejmującej (Delis) za majątek Spółki przejmowanej (Stobe);

2) powołując się na treść art. 516 § 6 ksh oraz art. 516 § 5 ksh Zarządy łączących się spółek rezygnują z konieczności poddania planu połączenia badaniu biegłego rewidenta, jako że nie jest on wymagany w ramach przyjętej procedury przekształcenia;

3) powołując się na treść art. 516 § 6 ksh oraz art. 516 § 5 ksh Zarządy łączących się spółek rezygnują z konieczności sporządzania pisemnego uzasadnienia połączenia oraz obowiązku informowania o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów;

4) plan połączenia oraz dokumenty związane z połączeniem zostaną udostępnione do wglądu wspólnikom na zasadach przewidzianych w art. 505 ksh na co najmniej miesiąc przed dniem złożenia wniosku do właściwego sądu rejestrowego o zarejestrowaniu połączenia;

5) wniosek o zgłoszenie planu połączenia do właściwego Sądu Rejestrowego po jego podpisaniu zostanie złożony przez Zarządy łączących się spółek na zasadach przewidzianych art. 500 ksh;

6) powołując się na treść art. 500 § 2^1 ksh plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej (Delis) pod adresem www.delis.pl oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej (Stobe) pod adresem www.stobe.pl nieprzerwanie co najmniej przez okres jednego miesiąca przed datą Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej (Stobe) oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej (Delis), na którym ma być podjęta uchwała w przedmiocie połączeniu obu spółek, aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej (Delis) i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej (Stobe), na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu, co zwalnia obie Spółki z obowiązku jego ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym;

7) zarządy łączących się spółek zawiadomią wspólników każdej z nich w trybie przewidzianym w treści art. 504 ksh o zamiarze połączenia na zasadach przewidzianych w przedmiotowym planie połączenia;

8) planowane połączenia nie wymaga zezwolenia właściwego Ministra ds. Wewnętrznych na nabycie przez Spółkę Przejmującą (Delis) nieruchomości należących do Spółki Przejmowanej (Stobe) zgodnie z art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 24 marca 1920 roku o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r. poz. 2278 z późn. zm.).

PREZES ZARZĄDU
Piotr Korbel

PREZES ZARZĄDU
Stanisław Błędowski

Jednocześnie przedmiotowy plan połączenia w swojej treści nie zawiera postanowień w zakresie:

a) stosunku wymiany udziałów Spółki przejmowanej (Stobe) za udziały Spółki przejmującej (Delis) wynikający z treści art. 499 § 1 pkt. 2 ksh;

b) zasad przyznawania udziałów Spółce przejmującej (Delis) wynikający z treści art. 499 § 1 pkt. 3 ksh;

c) zasad wyznaczenia dnia od którego udziały uprawniają do uczestniczenia w zysku Spółki przejmującej (Delis) wynikający z treści art. 499 § 1 pkt. 4 ksh.

Obrana przez Zarządy łączących się spółek procedura ich połączenia dla swojej skuteczności nie będzie wymagała również zachowania wymogów przewidzianych w treści **art. 501-503 ksh, art. 505 § 1 pkt 4-5 ksh, art. 512 ksh i art. 513 ksh.**

D. Przyczyny i skutki połączenia

Z uwagi na wzrost konkurencji na rynku obszaru działania spółek Delis oraz Stobe oferujących towary i usługi zbieżne z przedmiotem działalności obu łączących się podmiotów planowane połączenie pozwoli na utrzymanie wiodącej pozycji na runku producentów, przy jednoczesnym zachowaniu dotychczasowych kontrahentów i zapewni możliwość dalszego rozwoju, który obecnie limitowany jest z powodu istotnego rozdrobnienia organizacyjnego oraz pozornej konkurencji. Jednocześnie połączenie pozwoli na optymalizację zatrudnienia i będzie wiązało się ze znaczą redukcją kosztów prowadzonej działalności przy jednoczesnym wzroście rentowności nowopowstałego przedsiębiorstwa wzbogaconego o mienie Spółki przejmowanej.

Niezależnie od powyższego planowane przejęcie pozwoli na wykorzystanie estymy handlowej Spółki przejmującej (Delis) prowadząc do ugruntowania jej pozycji na rynku przy wykorzystaniu skonsolidowanego kapitału Spółki przejmowanej (Stobe) zwiększającego nie tylko potencjał gospodarczy spółki, ale również rzutującego na wiarygodność w relacjach biznesowych oraz możliwość stosowania długofalowego planowania, co w sposób oczywisty wpłynie korzystnie na wysokość obrotów i sytuację finansową Spółki przejmującej (Delis).

E. Warunki połączenia

Z uwagi na połączenie spółek w trybie statuowanym treścią art. 515 § 1 ksh (połączenie bez podwyższania kapitału zakładowego spółki) nie zostaną wprowadzone do umowy Spółki przejmującej (Delis) żadnej zmiany postanowień jej umowy. Jednocześnie nie zostaną przyznane wspólnikom Spółki przejmowanej (Stobe) żądne uprawnienia lub korzyści wynikające z faktu połączenia, podobnie jak członkom poszczególnych organów łączących się spółek (art. 499 § 1 pkt 5 ksh oraz art. 499 § 1 pkt 6 ksh).

Wartość majątku Spółki przejmowanej (Stobe) została ustalona na dzień **1 maja 2022 roku** zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości przez osoby posiadające stosowne kwalifikacje. Szczegółowe wyliczenie majątku zostało zawarte w **załączniku nr 1** stanowiącym integralną część przedmiotowego planu połączenia. Jednocześnie Zarządy łączących się spółek na podstawie tożsamej regulacji opracowały stosowne oświadczenia zawierające informacje dotyczące stanu księgowego obu spółek, które to oświadczenia zostały zawarte **w załącznikach nr 2 i 3** stanowiących integralną część przedmiotowego planu połączenia.

Wspólnicy Spółki przejmowanej (Stobe) oraz Spółki przejmującej (Delis) we właściwym trybie oraz we właściwej formie podejmą stosowne uchwały w przedmiocie połączenia spółek, których

PREZES ZARZĄDU
Piotr Korbel
Piotr Korbel

PREZES ZARZĄDU
Stanisław Błędowski

projekty zostały zawarte w **załącznikach nr 4 i 5** stanowiących integralną część przedmiotowego planu połączenia.

F. Skutki połączenia

W następstwie połączenia nastąpi uniwersalna sukcesja praw i obowiązków ze Spółki przejmowanej (Stobe) na Spółkę przejmującą (Delis) na podstawie następujących przepisów:

1) art. 494 § 1 ksh – w dniu skutecznego wpisu połączenia we właściwym sądzie rejestrowym Spółka przejmująca (Delis) stanie się następcą prawnym Spółki przejmowanej (Stobe) tj. wstąpi w ogół jej praw i obowiązków, w tym w zakresie wszelkich koncesji, licencji oraz zezwoleń na zasadach przewidzianych w treści art. 494 § 2 ksh;

2) art. 23^1 kp – zawiadomienie o przejściu zakładu pracy na innego pracodawcę na co najmniej 30 dni przed planowanym połączeniem;

3) art. 93 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku ordynacja podatkowa – w dniu skutecznego wpisu połączenia we właściwym sądzie rejestrowym Spółka przejmująca (Delis) stanie się fiskalnym następcą prawnych Spółki przejmowanej (Stobe) tj. wstąpi w ogół jej praw i obowiązków podatkowych;

4) art. 495 § 1 ksh – majątek każdej z łączących się Spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą (Delis) oddzielnie przez okres co najmniej 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu lub do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty.

Przedmiotowy plan połączenia został sporządzony w ośmiu tożsamych i odpisanych przez Zarządy łączących się spółek egzemplarzach w oparciu o i z uwzględnieniem obowiązujących przepisów prawa, a to obowiązujących przepisów Ustawy Kodeksu spółek handlowych, Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym oraz Ustawy o rachunkowości w dacie jego opracowania.

Załączniki:

1. Ustalenie wartości Spółki przejmowanej (Stobe);
2. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki przejmowanej (Stobe);
3. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki przejmującej (Delis);
4. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Wspólników Spółki przejmowanej (Stobe) w przedmiocie połączenia spółek;
5. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Wspólników Spółki przejmującej (Delis) w przedmiocie połączenia spółek.

PREZES ZARZĄDU
Piotr Korbel

Piotr Korbel

Piotr Korbel

Członek Zarządu Spółki przejmującej

PREZES ZARZĄDU
Stanisław Błędowski

Stanisław Błędowski

Członek Zarządu Spółki przejmowanej

DELIS Spółka z o.o.
44-203 Rybnik, ul. Prosta 133 D
NIP: 642-31-55-397

STOBE Sp. z o.o.
ul. Prosta 133d
44-203 Rybnik
NIP: 6423190175