

PLAN POŁĄCZENIA PRZEZ PRZEJĘCIE

Niniejszy plan połączenia [dalej: **Plan Połączenia**] został uzgodniony w dniu 30 sierpnia 2024 roku w Białymstoku, przez Zarządy spółek z ograniczoną odpowiedzialnością:

Electrum Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, kapitał zakładowy w wysokości: 25.000,00 PLN (adres: ul. Watykańska 13,15-638 Białystok), wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000690101, REGON: 367979382, NIP: 9662114121.

[dalej jako: **Spółka Przejmowana 1**]

Reprezentowana przez:

Mirosław Popławski – Prezes Zarządu

Electrum Adapt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, kapitał zakładowy w wysokości: 45.000,00 PLN (adres: ul. Watykańska 13,15-638 Białystok), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, Wydział XII Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy, pod numerem KRS: 0000950433, REGON: 521096962, NIP: 5423444296.

[dalej jako: **Spółka Przejmowana 2**]

Reprezentowana przez:

Tomasz Andrzej Dąbrowski – Prezes Zarządu

Electrum Concreo spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, kapitał zakładowy w wysokości: 625.000,00 PLN (adres: ul. Watykańska 13,15-638 Białystok), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, Wydział XII Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy, pod numerem KRS: 0000080197, REGON: 052025420, NIP: 5422741371. [dalej jako: **Spółka Przejmująca**]

Reprezentowana przez:

Mirosław Popławski – Prezes Zarządu

*

Spółka Przejmowana 1, Spółka Przejmowana 2, dalej łącznie zwane będą jako: **Spółki Przejmowane**.

Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane dalej łącznie zwane będą jako: **Spółki**, a pojedynczo jako **Spółka**.

SPÓŁKI UZGODNIŁY CO NASTĘPUJE:**§ 1. Oznaczenie Spółek uczestniczących w Połączeniu**

Udział w Połączeniu biorą:

Definicja	Spółka Przejmująca	Spółka Przejmowana 1	Spółka Przejmowana 2
Firma	Electrum Concreo sp. z o.o.	Electrum Solutions sp. z o.o.	Electrum Adapt sp. z o.o.
Forma Prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba Statutowa	ul. Watykańska 13, 15-638 Białystok	ul. Watykańska 13, 15-638 Białystok	ul. Watykańska 13, 15-638 Białystok
Oznaczenie Rejestru	Sąd Rejonowy w Białymstoku, Wydział XII Gospodarczy – Krajowy Rejestr Sądowy	Sąd Rejonowy w Białymstoku, Wydział XII Gospodarczy – Krajowy Rejestr Sądowy	Sąd Rejonowy w Białymstoku, Wydział XII Gospodarczy – Krajowy Rejestr Sądowy
KRS	0000080197	0000690101	0000950433
Kapitał Zakładowy	625.000,00 PLN (sześćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych)	25.000,00 PLN (dwadzieścia pięć tysięcy złotych)	45.000,00 PLN (czterdzieści pięć tysięcy złotych)
Wspólnicy	Electrum Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku (KRS: 0000939941) jest jedynym wspólnikiem i posiada w kapitale zakładowym spółki – 500 (pięćset) udziałów o łącznej wartości 625.000 PLN (sześćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych)	Electrum Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku (KRS: 0000939941) jest jedynym wspólnikiem i posiada w kapitale zakładowym spółki – 250 (dwieście pięćdziesiąt) udziałów o łącznej wartości 25.000 PLN (dwadzieścia pięć tysięcy złotych)	1. Electrum Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku (KRS: 0000939941) posiada w kapitale zakładowym spółki – 100 (sto) udziałów o łącznej wartości 5.000 PLN (pięć tysięcy złotych)

			<p>2. Electrum Concreo spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku (KRS: 0000080197) posiada w kapitale zakładowym spółki –</p> <p>800 (osiemset) udziałów o łącznej wartości 40.000 PLN (czterdzieści tysięcy złotych)</p>
--	--	--	---

§ 2. Sposób Połączenia Spółek

Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarządy Spółek Przejmowanych, wspólnie i zgodnie uzgadniają połączenie Spółek przez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.) (dalej jako: **KSH**) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca przyznaje wspólnikom Spółek Przejmowanych [dalej jako: **Połączenie**].

W efekcie Połączenia Spółki Przejmowane zostaną rozwiązane bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące im prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Spółkę Przejmującą.

Majątek każdej z połączonych Spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą 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.

W okresie odrębnego zarządzania majątkami Spółek, wierzycielom każdej Spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych łączących się Spółek.

Wierzyciele Spółek, 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 udzielił im stosownego zabezpieczenia ich roszczeń, jeżeli zabezpieczenie takie nie zostało ustanowione przez łączącą się Spółkę Przejmującą.

Wobec złożenia przez wspólników oświadczeń o wyrażeniu zgody na uproszczenie procedury połączenia, zgodnie z art. 503¹ § 1 KSH odstąpiono od: **(i)** sporządzenia przez Zarządy każdej z łączących się Spółek pisemnego sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, **(ii)** udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH, **(iii)** badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzeniu przez niego opinii w tym zakresie.

§ 3. Stosunek wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej oraz liczba i wartość udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikom łączących się Spółek oraz wysokość ewentualnych dopłat

Parytet wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej został ustalony w oparciu o wycenę majątku Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych, sporządzoną według księgowej metody wyceny.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych jest równa wartości aktywów netto. Źródłem danych niezbędnych do ustalenia wartości aktywów netto są bilanse Spółek Przejmowanych, sporządzone zgodnie z obowiązującymi standardami rachunkowości, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie Planu Połączenia do publicznej wiadomości na stronie internetowej. Za wyborem księgowej metody wyceny majątku przemawia możliwość jednoznacznego i prostego sposobu interpretacji uzyskanego wyniku i przedstawienia stanu przedsiębiorstw Spółek, znajdujących się, finalnie, pod wspólną kontrolą jednego wspólnika tj. Electrum Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku (KRS: 0000939941, REGON: 520742503, NIP: 5423442653) (dalej jako: **Electrum Holding sp. z o.o.**). Rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów.

Spółka Przejmująca:

Wartość bilansowa **Spółki Przejmującej** to **96.069.482,71 PLN** (dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta osiemdziesiąt dwa złote 71/100).

Wartość bilansowa jednego udziału Spółki Przejmującej wynosi **192.138,97 PLN** (sto dziewięćdziesiąt dwa tysiące sto trzydzieści osiem złotych 97/100).

Spółki Przejmowane:

1. Wartość bilansowa **Spółki Przejmowanej 1** to **1.750.093,48 PLN** (milion siedemset pięćdziesiąt tysięcy dziewięćdziesiąt trzy złote 48/100). Wartość bilansowa jednego udziału Spółki Przejmowanej 1 wynosi 7.000,37 PLN (siedem tysięcy złotych 37/100).

Stosunek wartości bilansowej Spółki Przejmującej do wartości bilansowej Spółki Przejmowanej 1, wynosi 54,89. Stosunek między wartościami bilansowymi rozumiany jako iloraz wartości 1 udziału Spółki Przejmującej do 1 udziału Spółki Przejmowanej, wynosi 0,0364.

Tym samym parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1 na udziały Spółki Przejmującej wyniesie 1 do 0,0364 – za jeden udział w Spółce Przejmowanej 1 wspólnik otrzyma 0,0364 udziału w Spółce Przejmującej.

Łącznie, za 250 udziałów w Spółce Przejmowanej 1, wspólnik Electrum Holding sp. z o.o. – otrzyma 9 udziałów o wartości nominalnej 1.250,00 PLN (tysiąc dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 11.250,00 PLN (jedenaście tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych).

2. Wartość bilansowa **Spółki Przejmowanej 2** to **4.600.021,88 PLN** (cztery miliony sześćset tysięcy dwadzieścia jeden złotych 88/100). Wartość bilansowa jednego udziału Spółki Przejmowanej 2 wynosi 5.111,14 PLN (pięć tysięcy sto jedenaście złotych 14/100).

Stosunek wartościami bilansowej Spółki Przejmującej do wartości bilansowej Spółki Przejmowanej 2, wynosi 20,88. Stosunek między wartościami bilansowymi rozumiany jako iloraz wartości 1 udziału Spółki Przejmującej do 1 udziału Spółki Przejmowanej, wynosi 0,0266.

Tym samym parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 2 na udziały Spółki Przejmującej wyniesie 1 do 0,0266 – za jeden udział Spółki Przejmowanej 2 wspólnik otrzyma 0,0266 udziału w Spółce Przejmującej.

Łącznie, za 100 udziałów w Spółce Przejmowanej 1, wspólnik Electrum Holding sp. z o.o. – otrzyma 3 udziały o wartości nominalnej 1.250,00 PLN (tysiąc dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 3.750,00 PLN (trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych).

Pozostałe 800 (osiemset) udziałów w Spółce Przejmowanej 2 należące bezpośrednio do Spółki Przejmującej nie mogą uzasadniać przyznania Spółce Przejmującej udziałów własnych za udziały, które posiada w Spółce Przejmowanej 2. Udziały, które Spółka Przejmująca posiada w Spółce Przejmowanej 2 ulegną umorzeniu *ex lege* w dniu połączenia.

Nie przewiduje się dopłat, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH.

§ 4. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

Wspólnikom Spółek Przejmowanych udziały Spółki Przejmowanej zostaną wydane według stosunku wymiany udziałów.

Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną wydane wspólnikom Spółek Przejmowanych, proporcjonalnie do wartości bilansowej udziałów lub udziałów kapitałowych (odpowiadających wartości rzeczywiście wniesionych wkładów) posiadanych w Spółkach Przejmowanych, jeżeli zachowanie tej proporcji będzie możliwe.

W przypadku wystąpienia ujemnej wartości bilansowej, wspólnikom Spółek Przejmowanych zostanie przyznane po 1 udziale w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 1.250,00 PLN (tysiąc dwieście pięćdziesiąt złotych). Powyższy sposób przyznania udziałów uzasadniony jest różnicą

wyceny majątku łączących się Spółek, obejmującą w szczególności ujemną wartość bilansową Spółek Przejmowanych oraz różnicę wartości bilansowej Spółek Przejmowanych oraz Spółki Przejmującej.

W przypadku, w którym Spółka Przejmująca będzie wspólnikiem (udziałowcem) którejś ze Spółek Przejmowanych, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 KSH, udziały, które Spółka Przejmująca posiada w Spółce Przejmowanej ulegną umorzeniu *ex lege* w dniu połączenia.

W ramach Połączenia, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 625.000,00 PLN (sześćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych), do kwoty 640.000,00 PLN (sześćset czterdzieści tysięcy złotych), poprzez utworzenie 12 nowych udziałów o łącznej wartości nominalnej 15.000 PLN (piętnaście tysięcy złotych). Struktura Spółki Przejmującej przed i po Połączeniu przedstawiać się będzie następująco:

Struktura Spółki Przejmującej przed Połączeniem		
Wspólnik	Liczba udziałów	Udział w kapitale
ELECTRUM HOLDING sp. z o. o.	500	100%
RAZEM	500	100%

Struktura Spółki Przejmującej po Połączeniu		
Wspólnik	Liczba udziałów	Udział w kapitale
ELECTRUM HOLDING sp. z o.o.	512	100%
RAZEM	512	100%

Ewentualna nadwyżka wartości majątku przejmowanego nad objętymi udziałami zostanie przelana na kapitał zapasowy.

§ 5. Dzień, od którego udziały przyznane wspólnikom Spółek Przejmowanych uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Udziały w Spółce Przejmującej przyznane wspólnikom Spółek Przejmowanych w ramach Połączenia, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło Połączenie.

§ 6. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej

Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH, wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.

§ 7. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek

W związku z Połączeniem, nie jest przewidywane przyznanie szczególnych korzyści dla wspólników, członków organów łączących się Spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

§ 8. Zezwolenia i zgody

Połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 594).

§ 9. Pozostałe postanowienia

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Połączenia winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Połączenia, które możliwie najpełniej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Połączenia.

§ 10. Załączniki.

Wszelkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część. Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, do Planu Połączenia załączono:

1. Załączniki nr 1-3 – projekty uchwał o połączeniu spółek;
2. Załącznik nr 4 – projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej;
3. Załączniki nr 5-7 – oświadczenia Spółek o stanie księgowym dla celów Połączenia;
4. Załączniki nr 8-10 – ustalenie wartości majątków Spółek Przejmowanych;
5. Załączniki nr 11-14 – oświadczenia wspólników Spółek dot. wyrażenia zgody na uproszczenie procedury połączenia.

Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez organy uprawnione do reprezentacji każdej ze Spółek.

Za Spółkę **Przejmującą** jako Prezes Zarządu – Electrum Concreo sp. z o.o.

Mirosław Popławski

Za Spółkę **Przejmowaną 1** jako Prezes Zarządu – Electrum Solutions sp. z o.o.

Mirosław Popławski

Za Spółkę **Przejmowaną 2** jako Prezes Zarządu – Electrum Adapt sp. z o.o.

Tomasz Andrzej Dąbrowski