

---

## **PLAN POŁĄCZENIA**

---

**POLCOM MODULAR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
*(DAWNIEJ: PELANE*  
**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ)**  
**Z SIEDZIBĄ W TOPOLACH**  
**JAKO SPÓŁKĄ PRZEJMującĄ**

**Z**

**POLCOM STEEL**  
**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
**Z SIEDZIBĄ W TOPOLACH**  
**JAKO SPÓŁKĄ PRZEJMOWANĄ**

**TOPOLE, DNIA 1 PAŹDZIERNIKA 2019 ROKU**

*d d*

*1 h h*

Niniejszy Plan Połączenia sporządzony został w wersji ostatecznej w dniu 1 października września 2019 roku na podstawie art. 498 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 505, dalej jako „k.s.h.”) w ramach wspólnych uzgodnień dokonanych przez działające za łączące się spółki organy, tj. przez:

- 1) Zarząd spółki pod firmą **Polcom Modular spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (poprzednio: Pelane sp. z o.o.) z siedzibą w Topolach, adres: Topole 68, 89-600 Chojnice, REGON: 381223093 NIP: 7010850809, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000747253, kapitał zakładowy w wysokości 5.050,00 PLN, wpłacony w całości, oraz
- 2) Zarząd spółki pod firmą **Polcom Steel spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Topolach, adres: Topole 68, 89-600 Chojnice, REGON: 222142521, NIP: 5552108086, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000522070, kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 PLN, wpłacony w całości,

a następnie niniejszy Plan Połączenia został przyjęty w niżej wskazanej treści przez Zarządy obu łączących się podmiotów.

## UWAGI OGÓLNE

Mając na uwadze obecną strukturę właścicielską łączących się spółek, zarządy spółek stoją na stanowisku, że połączenie opisane w niniejszym Planie Połączenia przyczyni się do uporządkowania struktury majątkowej i właścicielskiej obu podmiotów oraz doprowadzi do realizacji pierwotnego założenia Wspólnika obu łączących się spółek, tj. operowania na rynku polskim poprzez jeden podmiot (tj. jedną spółkę kapitałową w miejsce istniejących dotychczas dwóch spółek kapitałowych).

## I. OZNACZENIE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Połączeniu podlegają spółki:

1. **Polcom Modular spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (poprzednio: Pelane sp. z o.o.) z siedzibą w Topolach, adres: Topole 68, 89-600 Chojnice, REGON: 381223093 NIP: 7010850809, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000747253, kapitał zakładowy w wysokości 5.050,00 PLN, wpłacony w całości (dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”),
2. **Polcom Steel spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Topolach, adres: Topole 68, 89-600 Chojnice, REGON: 222142521, NIP: 5552108086, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000522070, kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 PLN, wpłacony w całości (dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**”)

zwane dalej: „Spółki”.

## II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

h h

2 h h

Połączenie nastąpi w trybie przewidzianym w artykule 492 § 1 pkt 1 k.s.h., to jest przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej (łączenie przez przejęcie).

Połączenie Spółek wymagać będzie podjęcia uchwał Zgromadzeń Wspólników każdej z łączących się Spółek, zawierających zgody na plan połączenia oraz na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej – Polcom Modular sp. z o.o.

Podstawą połączenia będzie:

- uchwała Zgromadzenia Wspólników Polcom Modular sp. z o.o. (Spółki Przejmującej),
- uchwała Zgromadzenia Wspólników Polcom Steel sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej).

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z dotychczasowej wysokości 5.050,00 PLN (*słownie: pięć tysięcy pięćdziesiąt złotych*) do wysokości 5.100,00 PLN (*pięć tysięcy sto złotych*), tj. o kwotę 50,00 PLN poprzez utworzenie 1 (*słownie: jednego*) nowego udziału w Spółce Przejmującej, o wartości nominalnej 50,00 zł (*słownie: pięćdziesiąt złotych*), przy czym nowo utworzony udział zostanie objęty po cenie wyższej od jego wartości nominalnej, tj. po cenie 10,357,112.51 zł (*dziesięć milionów trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy sto dwanaście złotych 51/100*), a nadwyżka pomiędzy ceną a wartością nominalną udziału w kwocie 10,357,062.51 zł (*dziesięć milionów trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy sześćdziesiąt dwa złote 51/100*) zostanie zaliczona do kapitału zapasowego.

Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (art. 493 § 1 k.s.h.).

Zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h., połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dalej jako: „**DZIEŃ POŁĄCZENIA**”). Jednocześnie Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

W wyniku połączenia:

- i. z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, w tym przejmie jej aktywa i pasywa, zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h. (sukcesja uniwersalna),
- ii. z Dniem Połączenia na Spółkę Przejmującą przejdą w szczególności (choć nie wyłącznie) zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej (art. 494 § 2 k.s.h.).

### III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Łączące się Spółki są podmiotami z tej samej grupy kapitałowej (Polcom) i są w całości kontrolowane przez jedyne ich wspólnika - spółkę z siedzibą w Luksemburgu: Kickstart S.a.r.l. (zarejestrowaną przez RCS w Luksemburgu pod numerem B230069 i pod adresem: 2763 Luksemburg, rue Sainte Zithe 33; kapitał zakładowy: 65.000 PLN). Kickstart S.a.r.l. jest właścicielem wszystkich udziałów w Spółkach uczestniczących w połączeniu, tj. jest jedynym Wspólnikiem zarówno Spółki Przejmowanej jak i Spółki Przejmującej (dalej jako: „**Wspólnik**” / „**Udziałowiec**” – zarówno Spółki Przejmowanej jak i Spółki Przejmującej).

kh

3h d

Podstawą ustalenia stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej jest wycena księgową obu tych Spółek. Istota metody wyceny księgowej polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa wartości jej aktywów netto.

Zastosowanie tej metody dla potrzeb ustalenia ilości i wartości udziałów w Spółce Przejmującej, przyznanych Wspólnikowi Spółki Przejmowanej jest optymalne, z uwagi na to, iż:

- 1) bilanse łączących się Spółek, w oparciu o które dokonywana jest wycena, właściwie oddają ich stan,
- 2) bilanse łączących się Spółek, w oparciu o które dokonywana jest wycena zostały sporządzone na ten sam dzień, przy wykorzystaniu tych samych metod i w tym samym układzie.

Stosunek wymiany udziałów jest wyliczony jako relacja między liczbą udziałów, które zostaną unicestwione w Spółce Przejmowanej a liczbą nowych udziałów w Spółce Przejmującej, które będą przysługiwały Wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

Stosunek liczby udziałów, które zostaną unicestwione w Spółce Przejmowanej do nowych udziałów w Spółce Przejmującej, które będą przysługiwały Wspólnikowi Spółki Przejmowanej wynosi 20:1 (słownie: dwadzieścia do jednego).

W związku z powyższym, w zamian za 20 (słownie: dwadzieścia) udziałów Spółki Przejmowanej, Wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma jeden (słownie: jeden) udział w Spółce Przejmującej.

W związku z połączeniem nie przewiduje się dopłat dla Wspólników Spółki Przejmowanej.

#### **IV. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ**

W związku z połączeniem, Wspólnikowi Spółki Przejmowanej będzie przysługiwał jeden nowy udział w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, powstały z dniem zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, przy czym łącznie Wspólnikowi będą przysługiwały 102 udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 5.100 zł (słownie: pięć tysięcy sto złotych).

#### **V. DZIEŃ OD KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ PRYZNANE WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

Udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej przyznany Wspólnikowi Spółki Przejmowanej będzie uprawniał do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia połączenia Spółek, to jest zgodnie z przepisem art. 493 § 2 k.s.h., z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.

#### **VI. PRAWA PRYZNANE WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

W związku z połączeniem Spółek Wspólnikowi Spółki Przejmowanej, ani innym osobom nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne szczególne uprawnienia.

#### **VII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania członkom organów łączących się Spółek ani jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w połączeniu żadnych szczególnych korzyści.

21

m4 12

## VIII. OGŁOSZENIE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Niniejszy Plan Połączenia zostanie nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, na której ma być powzięta uchwała o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników podejmującego uchwałę w sprawie połączenia bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej (art. 500 § 2<sup>1</sup> k.s.h.). Spółka Przejmująca ogłosi Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem <http://www.pelane-polcom.com/>

Niniejszy Plan Połączenia zostanie nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na której ma być powzięta uchwała o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej podejmującego uchwałę w sprawie połączenia bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmowanej (art. 500 § 2<sup>1</sup> k.s.h.). Spółka Przejmowana ogłosi Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem [www.polcom-steel.com](http://www.polcom-steel.com)

## IX. ZAWIADOMIENIA O ZAMIARZE POŁĄCZENIA

Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej dwukrotnie zawiadomią Wspólnika Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej o zamiarze połączenia stosownie do treści art. 504 k.s.h. W zawiadomieniach Zarządy Spółek oznaczą miejsce i termin, w którym Wspólnicy będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi połączenia, zgodnie z treścią art. 505 k.s.h., tj. poprzez udostępnienie dokumentów do wiadomości Wspólnika (w oparciu o art. 500 § 2<sup>1</sup> k.s.h.) tj. na stronach internetowych Spółek, tzn.:

<http://www.polcom-steel.com>

<http://www.pelane-polcom.com/>

Spółki 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 jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

Z uwagi na powyższe, Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

## X. ZGŁOSZENIE ZAMIARU POŁĄCZENIA PREZESOWI URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW

Zamiar koncentracji nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, zgodnie z art. 14 pkt 5 w zw. z art. 4 pkt 14 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16 lutego 2007 roku (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 229), tj. z uwagi na fakt, iż planowane połączenie dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

## XI. UZASADNIENIE EKONOMICZNE POŁĄCZENIA

### A. CELE POŁĄCZENIA

W związku z nabyciem przez Spółkę Przejmującą przedsiębiorstwa prowadzonego pod nazwą Polcom Gabriela Słominska oraz nabyciem udziałów Spółki Przejmowanej przez Wspólnika w ramach Transakcji Nabycia z grudnia 2018 r. konieczne jest dokonanie uproszczenia, zgodnie z pierwotnym zamierzeniem Wspólnika, w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej przez Grupę Polcom na terenie Polski.

el

5 d k

Podstawowym celem połączenia jest uproszczenie struktury organizacyjnej w Grupie Polcom, do której należą łączące się Spółki, a skutkujące m.in.

- obniżeniem kosztów działalności (w tym w szczególności kosztów zarządzania, finansowania międzygrupowego oraz wydatków na dostawy materiałów i świadczenie usług),
- koncentracją kapitału,
- racjonalizacją prowadzonej działalności oraz tzw. efektem synergii,
- pełną integracją łańcucha produkcji w ramach jednego podmiotu

Tym samym w ocenie zarządów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej połączenie przyczyni się do istotnych korzyści ekonomicznych dla jedynego Wspólnika obu podmiotów.

## B. KORZYŚCI PŁYNĄCE Z POŁĄCZENIA

Przewiduje się, że planowane połączenie przyniesie korzyści o charakterze: organizacyjnym, finansowym oraz strategicznym.

Poniżej prezentowana jest tabela podsumowująca opisywane korzyści.

<p><b>korzyści organizacyjne</b></p>	<p>Połączenie:</p> <p>a) uprości strukturę i zredukuje kompetencje zduplikowane w obydwu spółkach, (zwiększenie przejrzystości, w tym uproszczenie struktury organizacyjnej poprzez likwidację niektórych stanowisk),</p> <p>b) ograniczy zakres raportowania zewnętrznego – w miejsce każdorazowo dwóch dokumentacji wejdzie jedna dokumentacja Spółki Przejmującej (sprawozdania finansowe, deklaracje podatkowe, dokumentacja cen transferowych, itp.),</p> <p>c) zminimalizuje proces raportowania wewnątrzgrupowego (skrócenie procesów decyzyjnych oraz eliminacja zbędnych szczebli w hierarchii organizacyjnej),</p> <p>d) umożliwi łatwiejsze planowanie produkcji i prowadzenia kompleksowego biznesu modułowego w sytuacji posiadania przez jeden podmiot (w miejsce odrębnych dwóch) dwóch gałęzi produkcji - w rezultacie jeden produkt / usługa w miejsce dwóch elementów składowych,</p> <p>e) umożliwi uproszczenie i udoskonalenie procesów biznesowych i produkcyjnych, między innymi poprzez eliminację dublujących się procesów,</p> <p>f) uprości rozliczenia wewnątrzgrupowe oraz zarządzanie płynnością obu podmiotów</p> <p>g) wspólne rozliczanie (ograniczenie deklaracji podatkowych, dokumentacji TP itp.) - możliwość wspólnego rozliczenia kosztów i przychodów</p>
<p><b>oszczędności finansowe</b></p>	<p>a) redukcja etatów oraz zmniejszenie kosztów podwójnej obsługi w obszarach administracyjnym i organizacyjnym (obniżenie jednostkowych kosztów administracyjnych wskutek pełniejszego wykorzystania posiadanych zasobów - ograniczenie liczby organów zarządczych i kontrolnych oraz zminimalizowania liczby dostaw materiałów i świadczenia usług na rzecz jednego podmiotu); istotnym jest, że w ramach procesu restrukturyzacji i planów dalszego rozwoju Wspólnik ma zamiar wdrożyć kompleksowy system zarządzania (produkcją, organizacją, finansami itd.) – koszt wdrożenia w jednym podmiocie będzie istotnie niższy niż w dwóch odrębnych działających na terenie jednego kraju,</p> <p>b) uproszczenie rozliczeń IC (zamiast rozliczeń na linii Polcom Steel sp. z o.o. a Polcom Modular sp. z o.o. - wewnętrzne planowanie i realizacja procesów - lepsze dla produkcji/przejrzystości/terminowości/oszczędność wydatków) - wykluczenie dodatkowych przepływów pieniężnych z tytułu czynności wsparcia wykonywanych przez Polcom Modular sp. z o.o. na rzecz Polcom Steel sp. z o.o.,</p>

51

1 m d  
6

	<p>c) łatwiejsze zarządzanie płynnością finansową w Grupie Polcom w ramach jednego kraju w przypadku jednego podmiotu w miejsce dwóch,</p> <p>d) ograniczenie kosztów wdrażania narzędzi IT poprzez redukcję liczby podmiotów, których dotyczy wdrożenie</p>
<b>korzyści strategiczne</b>	<p>a) realizacja celu pierwotnego - połączenie było planowane już od momentu realizacji Transakcji Nabycia z 2018 r.:</p> <p>- połączenie było planowane przez Wspólnika od razu w momencie Transakcji Nabycia z 2018 r. i stanowi jeden z jej końcowych etapów.</p> <p>b) grupowe plany nowej inwestycji w Trójmieście (jedna linia montażowa całego modułu uwzględniająca klatkę oraz jej późniejszy fit-out),</p> <p>c) wzrost wartości Spółki Przejmującej, wynikający z uproszczenia aktualnej struktury oraz wykorzystania synergii integracyjnych, wpływający na wzrost wartości udziałów Spółki Przejmującej.</p>

Podsumowując, należy stwierdzić, że połączenie doprowadzi do uproszczenia struktury organizacyjnej oraz wyeliminowania zbędnych procesów. Dodatkowo połączenie Spółek przyniesie oszczędności finansowe, w obszarach administracyjnym, księgowo-podatkowym organizacyjnym (w tym w wyniku ograniczenia liczby organów zarządczych). Jednocześnie jednorazowe koszty związane z przeprowadzeniem procesu połączenia spółek nie są znaczące i dotyczą głównie poinformowania kontrahentów o zaistniałych zmianach, jak również kosztów sądowych związanych z połączeniem. Połączenie umożliwi również ograniczenie przyszłych kosztów związanych z rozwojem obu Spółek w Polsce poprzez wdrażanie ulepszeń i nowych systemów (m.in. kompleksowego systemu zarządczego) tylko w jednym krajowym podmiocie w miejsce dwóch.

## **XII. BADANIE PLANU POŁĄCZENIA PRZEZ BIEGŁEGO; ZŁOŻENIE PLANU POŁĄCZENIA DO SĄDU REJESTROWEGO**

Niniejszy Plan Połączenia nie zostanie zbadany przez biegłego, zgodnie z art. 503<sup>1</sup> § 1 pkt 3 k.s.h., tj. w wyniku zgodnej woli Wspólnika Spółki Przejmującej i Wspólnika Spółki Przejmowanej (Oświadczenia stanowią Załącznik nr 5A i 5B).

Niezwłocznie po dniu podpisania Planu Połączenia, zarządy wszystkich Spółek zgłoszą Plan Połączenia do sądów rejestrowych właściwych dla każdej z nich (tj. do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego).

## **XIII. METODA KSIĘGOWA POŁĄCZENIA**

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną zostanie rozliczone metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44a ust. 2 oraz art. 44c ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2019, poz. 351), tj. poprzez zsumowanie poszczególnych pozycji aktywów i pasywów Spółki Przejmującej, z odpowiednimi pozycjami aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej według stanu na dzień połączenia po uprzednim doprowadzeniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu wyłączeń (zgodnie z ich wartością księgową uznaną za rynkową).

Zgodnie z art. 12 ust. 3 pkt 2 ustawy o rachunkowości, nie dojdzie do zamknięcia ksiąg rachunkowych żadnego z podmiotów uczestniczących w połączeniu.

Oświadczenia Spółek zawierające informację o stanie księgowym sporządzoną dla celów połączenia stanowią Załączniki nr 4A – 4B do Planu Połączenia.

## **XIV. OGRANICZENIE WYMOGÓW KODEKSOWYCH W WYNIKU ZGODNEJ WOLI SPÓŁEK**

71

7

Zważywszy, że jedyny Wspólnik Spółki Przejmującej wyraził na to zgodę, Zarząd Spółki Przejmującej odstąpił od:

- (a) sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne,
- (b) udzielania informacji Zarządowi Spółki Przejmowanej tak, aby mógł on poinformować Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej, o wszelkich istotnych zmianach aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu,
- (c) badania planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii, co jest zgodne z art. 503<sup>1</sup> § 1 k.s.h.

Oświadczenia Wspólnika Spółki Przejmującej o rezygnacji ze sporządzania sprawozdania Zarządu, udzielania informacji przez Zarząd oraz badania planu połączenia przez biegłego rewidenta i wydania przez niego opinii stanowi Załącznik nr 5A do Planu Połączenia.

Zważywszy, że jedyny Wspólnik Spółki Przejmowanej wyraził na to zgodę, Zarząd Spółki Przejmowanej odstąpił od:

- (a) sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne,
- (b) udzielania informacji Zarządowi Spółki Przejmującej tak, aby mógł on poinformować Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej, o wszelkich istotnych zmianach aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu i
- (c) badania planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii,

co jest zgodne z art. 503<sup>1</sup> § 1 k.s.h.

Oświadczenie Wspólnika Spółki Przejmowanej o rezygnacji ze sporządzania sprawozdania Zarządu, udzielania informacji przez Zarząd oraz badania planu połączenia przez biegłego rewidenta i wydania przez niego opinii stanowi Załącznik nr 5B do Planu Połączenia.

Jednocześnie obie Spółki udostępniają wymagane przez przepisy informacje o połączeniu oraz jego skutkach w najbardziej efektywny sposób poprzez zamieszczanie dokumentacji na stronach internetowych obu Spółek.

## **XV. INNE KWESTIE**

Jako, że Spółka Przejmowana nie posiada żadnych nieruchomości w tym rolnych nie wymagane jest dokonywanie zgłoszeń do właściwych organów publicznych, ani uzyskiwanie zezwoleń z tym związanych.

Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

W przypadku jeżeli jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo ma analogiczne zastosowanie do kwestii niezamierzenie nieujętych w Planie Połączenia.

## **XVI. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA**



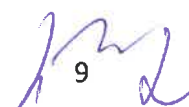
1. Projekty uchwał o połączeniu:
  - 1A. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu spółek,
  - 1B. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek,
2. Projekt zmiany Umowy Spółki Przejmującej,
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2019 r.
4. Oświadczenie Spółek zawierające informacje o stanie księgowym na dzień 31 sierpnia 2019 r.
  - 4A. Oświadczenie Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym sporządzoną dla celów połączenia,
  - 4B. Oświadczenie Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym sporządzoną dla celów połączenia,
5. Oświadczenia Wspólnika Spółek, tj.:
  - 5A. Wspólnika Spółki Przejmującej, dotyczące rezygnacji ze sporządzania sprawozdania zarządu, udzielania informacji i badania planu połączenia przez biegłego,
  - 5B. Wspólnika Spółki Przejmowanej dotyczące rezygnacji ze sporządzania sprawozdania zarządu, udzielania informacji i badania planu połączenia przez biegłego.

Wszystkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech egzemplarzach, po dwa dla każdej ze Spółek Uczestniczących.

**Plan ten został pisemnie uzgodniony i przyjęty przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 1 października 2019 r. w Topolach co zostało stwierdzone podpisami:**

K d

 9

<b>Zarząd Spółki Przejmującej – Polcom Modular sp. z o.o.</b>	<b>Zarząd Spółki Przejmowanej – Polcom Steel sp. z o.o.</b>
 <p>Prezes Zarządu – Łukasz Słominski</p>  <p>Członek Zarządu – Marcin Słominski</p>  <p>Członek Zarządu – Michał Wosik</p>	 <p>Prezes Zarządu – Marcin Słominski</p>  <p>Członek Zarządu – Łukasz Słominski</p>