PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej: „**Planem Połączenia**") został przyjęty w dniu 2 września 2024 r. we Wrocławiu przez Zarządy następujących spółek:

i2 Development Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: pl. Jana Pawła II 15, 50-136 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000520460, NIP: 8971785953, REGON: 02201025700000

zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**"

i

Tremezzo sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, adres: pl. Jana Pawła II 15, 50-136 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0001080706, NIP: 8971932354, REGON: 52745427900000

zwanej dalej: „**Spółką Przejmowaną**"

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana będą w dalszej części niniejszego Planu Połączenia zwane łącznie „**Spółkami**".

Zważywszy, że:

- *Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej;*
- *Spółki zamierzają połączyć się w trybie z art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („KSH"), tj. poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą. Procedura połączenia będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6 KSH, a w konsekwencji:*
  - *Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji,*
  - *majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą na zasadach sukcesji uniwersalnej i wobec tego Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,*

Spółki ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

§ 1. SPOSÓB POŁĄCZENIA

1. Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy („**Dzień Połączenia**").

2. Połączenie Spółek nastąpi w trybie uproszczonym z art. 516 KSH, na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętej w trybie art. 506 KSH, stanowiącej Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.

3. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

4. Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz że stosuje się uproszczony tryb połączenia spółek:

a) nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek uzasadniające połączenie, o których mowa w art. 501§ 1 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;

b) Zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;

c) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH w zw. z art. 516 § 5 i 6 KSH;

d) Połączenie zostanie zrealizowane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;

e) w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 6 KSH oraz wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz, że połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wspólnikom Spółki Przejmującej nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, w konsekwencji czego Plan Połączenia nie zawiera elementów o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów, zasad przyznania udziałów oraz wskazania dnia od którego nowe udziały będą uczestniczyć w zysku.

5. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

§ 2.

PRAWA, KTÓRE MAJĄ BYĆ PRZYZNANE WSPÓLNIKOM LUB OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ / SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

2. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że brak jest osób, którym przysługują szczególne uprawnienia w Spółce Przejmowanej.

3. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że nie planuje się przyznania żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek, jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 3. SKUTKI POŁĄCZENIA

1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.

2. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest obecnie (jak również będzie w Dniu Połączenia) jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

3. Połączenie spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w umowie Spółki Przejmującej.

§ 4. USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikom Spółki Przejmującej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej.

§ 5. ZGODY I ZEZWOLENIA

W związku z tym, że Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej oraz mając na uwadze treść art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Żadna ze spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

§ 6. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zarządy obu spółek zgłoszą do sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym na postawie art. 500 § 2(1) KSH Plan Połączenia zostanie ogłoszony na wspólnej stronie internetowej łączących się spółek: www.i2development.pl

§ 7. EGZEMPLARZE PLANU POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Spółek oraz dla sądu rejestrowego.

Marcin Misztal

Prezes Zarządu

Załączniki:

1. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia Spółek;

2. Oświadczenie o stanie księgowym spółki Tremezzo sp. z o.o. dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2024 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2024 r.;