

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK
PRZEZ PRZEJĘCIE**

FINGO sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmująca)
z
„GPM SYSTEMY” sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmowana)

z dnia 24 maja 2022 r.

1. Wprowadzenie

Zarządy **Spółki Przejmującej** oraz **Spółki Przejmowanej** wspólnie i zgodnie sporządziły i zaakceptowały plan połączenia (dalej jako: „**Plan Połączenia**”). W związku z zamiarem dokonania połączenia **Spółek** w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej jako: „**ksh**”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku **Spółki Przejmowanej** na **Spółkę Przejmującą**, w zamian za udziały, które **Spółka Przejmująca** wyda wspólnikom **Spółki Przejmowanej**.

Niniejszym uzgodniono **Plan Połączenia** o następującej treści:

2. Typ, firma i warunki łączących się Spółek

Połączeniu będą podlegać następujące **Spółki** kapitałowe:

Spółka Przejmująca:

FINGO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, Pl. Powstańców Śląskich 7, Wrocław (kod pocztowy: 53-329), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000020323, REGON: 932670710, NIP: 8942683871 (dalej jako: „**FINGO**” lub „**Spółka Przejmująca**”)

Spółka Przejmowana:

„**GPM SYSTEMY**” **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu, ul. Starogajowa 23, Wrocław (kod pocztowy: 54-047), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000265283, REGON: 020385817, NIP: 8942882211 (dalej jako: „**GPM Systemy**” lub „**Spółka Przejmowana**”).

Spółka Przejmująca oraz **Spółka Przejmowana** są w dalszej części łącznie zwane: „**Spółkami**”.

3. Sposób Połączenia Spółek

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 ksh tj. poprzez przeniesienie na **Spółkę Przejmującą** całego majątku **Spółki Przejmowanej**, w następujący sposób:

- 1) Na zasadach określonych w art. 506 ksh podstawą połączenia będą stosowne uchwały odpowiednio Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **Spółki Przejmującej** oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **Spółki Przejmowanej** wyrażające zgodę na **Plan Połączenia**, których projekty stanowią załącznik do niniejszego **Planu Połączenia**.
- 2) Objęcie nowych udziałów **Spółki Przejmującej** przez wspólników **Spółki Przejmowanej** nastąpi w dniu zarejestrowania połączenia i podwyższenia kapitału zakładowego **Spółki Przejmowanej** przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby **Spółki Przejmującej**.
- 3) W celu zachowania zgodności stosunku wymiany udziałów w **Spółce Przejmującej** w związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników **Spółki Przejmującej** w pierwszej kolejności dokona obniżenia wartości nominalnej udziałów przy jednoczesnym utrzymaniu dotychczasowego kapitału zakładowego **Spółki Przejmującej** w ten sposób, że w miejsce 50 (pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każdy udział i o łącznej wartości 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) powstanie 200 (dwieście) udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych). W drugiej kolejności zostanie dokonane podwyższenie kapitału zakładowego w związku z objęciem nowo utworzonych udziałów przez wspólników **Spółki Przejmowanej** na zasadach określonych w pkt. poniżej.
- 4) **Połączenie** nastąpi przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego **Spółki Przejmującej** z kwoty 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) do kwoty 62.500,00 zł (słownie: sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych) tj. o kwotę 12.500,00 zł (słownie: dwanaście tysięcy pięćset złotych), poprzez utworzenie 50 (pięćdziesiąt) nowych udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości 12.500,00 zł (słownie: dwanaście tysięcy pięćset złotych). W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, 50 (pięćdziesiąt) nowo utworzonych

udziałów zostanie objęte w następujący sposób przez wspólników **Spółki Przejmowanej**:

- Małgorzata Malczak obejmie 25 (dwadzieścia pięć) udziały w **FINGO** o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 6.250,00 zł (słownie: sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych);
- Piotr Malczak obejmie 25 (dwadzieścia pięć) udziały w **FINGO** o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 6.250,00 zł (słownie: sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych).

Wobec powyższego, w związku z **Połączeniem**, kapitał zakładowy **Spółki Przejmującej** wynosić będzie 62.500,00 zł (słownie: sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), w tym zostanie utworzonych łącznie 50 (pięćdziesiąt) nowych udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości 12.500,00 zł (słownie: dwanaście tysięcy pięćset złotych).

- 5) Połączenie spowoduje obowiązek zmiany umowy **Spółki Przejmującej**. Projekt zmian został dołączony do niniejszego **Planu Połączenia**.
- 6) **Spółka Przejmowana** zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru (art. 493 § 1 ksh).
- 7) Zgodnie z art. 493 § 2 ksh połączenie **Spółki Przejmowanej** oraz **Spółki Przejmującej** nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby **Spółki Przejmującej**.

4. Stosunek wymiany udziałów **Spółki Przejmowanej** na udziały **Spółki Przejmującej**

Stosunek wymiany udziałów został ustalony biorąc pod uwagę wartość biznesową **Spółek**, prognozy finansowe, przewidywane koszty, jak również przyjęty model zarządzania **Spółkami** i jest wynikiem zgodnych założeń obu **Spółek**. We wspólnej ocenie Zarządów **Spółek** zaproponowany parytet wymiany udziałów nie tylko odzwierciedla realną wartość obu **Spółek** oraz ich potencjał rynkowy, ale także daje możliwość odpowiedniego kształtowania wewnętrznych relacji właścicielskich.

Z uwagi na powyższe, Zarządy **Spółek** ustaliły, że stosunek wymiany udziałów **Spółki Przejmowanej** na udziały **Spółki Przejmującej** wyniesie 1:1 (słownie: jeden do jednego), co oznacza, że na 1 (jeden) udział w **GPM SYSTEMY** zostanie wydany jeden (jeden) nowo utworzony udział w **FINGO**.

W ocenie Zarządów **Spółek** stosunek ten jest uzasadniony, gdyż odzwierciedla zarówno realną wartość obu **Spółek**, jak i pozwala na realizację przedsięwzięć planowanych przez **Spółki**.

W konsekwencji, liczba nowo utworzonych udziałów, które otrzymają wspólnicy **Spółki Przejmowanej** tj. Małgorzata Malczak i Piotr Malczak wygląda w następujący sposób:

- Małgorzata Malczak w zamian za 25 (dwadzieścia pięć) udziałów w **GPM SYSTEMY** o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy złotych) otrzyma 25 (dwadzieścia pięć) udziałów w **FINGO** o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 6.250,00 zł (słownie: sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych);
- Piotr Malczak w zamian za 25 (dwadzieścia pięć) udziałów w **GPM SYSTEMY** o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy złotych) otrzyma 25 (dwadzieścia pięć) udziałów w **FINGO** o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 6.250,00 zł (słownie: sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych).

Po **Połączeniu Spółka Przejmująca** będzie posiadała kapitał zakładowy w wysokości 62.500,00 zł (słownie: sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych), który będzie się dzielił na 250 udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział. Struktura udziałowa będzie wyglądała następująco:

- Małgorzata Malczak – 25 (dwadzieścia pięć) udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 6.250,00 zł (słownie: sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych);
- Piotr Malczak – 25 (dwadzieścia pięć) udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 6.250,00 zł (słownie: sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych);
- Małgorzata Marek - 100 (sto) udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 25.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy złotych);
- Robert Marek - 100 (sto) udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 25.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy złotych).

Nie przewiduje się dopłat do udziałów.

5. Określenie dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Udziały w **Spółce Przejmującej** przyznane udziałowcom **Spółki Przejmowanej** będą uprawniały do uczestnictwa w zysku **Spółki Przejmującej** od dnia 1 stycznia 2022 r.

6. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W wyniku **Połączenia** nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia przez **Spółkę Przejmującą** wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w **Spółce Przejmowanej**.

7. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w Połączeniu

Nie przewiduje się żadnych szczególnych korzyści związanych z **Połączeniem** dla członków organów łączących się Spółek, jak również dla innych osób uczestniczących w **Połączeniu**.

8. Odstąpienie od badania Planu Połączenia przez biegłego oraz sporządzenia sprawozdania przez Zarządy Spółek

Za zgodą wspólników **Spółek** uczestniczących w **Połączeniu**, wyrażoną zgodnie z art. 503¹ § 1 ksh:

- 1) **Plan Połączenia** nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 i 2 ksh, a w konsekwencji wyznaczenie takiego biegłego przez sąd rejestrowy nie będzie konieczne,
- 2) nie zostaną sporządzone pisemne sprawozdania Zarządów **Spółek** uzasadniające **Połączenie**,
- 3) Zarządy **Spółek** nie mają obowiązku przekazywania informacji w trybie art. 501 § 2 ksh.

9. Cel Połączenia

Zarządy **Spółek** oceniły, że ze względu na wspólny cel prowadzenia działalności gospodarczej i planowany dalszy rozwój działalności, w tym pozyskiwanie nowych klientów i ekspansję na nowe rynki, **Połączenie** przyczyni się do zwiększenia konkurencyjności połączonego podmiotu. **Połączenie** przyczyni się do uproszczenia struktury właścicielskiej obu **Spółek**, co przełoży się bezpośrednio na efektywność zarządzania **Spółkami**, przy jednoczesnej redukcji ich kosztów operacyjnych.

Połączenie stanowi realizację oczekiwań wspólników **Spółek** i ich Zarządów.

W wyniku **Połączenia**, **FINGO** zgodnie z treścią art. 494 § 1 ksh, wstąpi z dniem **Połączenia** we wszystkie prawa i obowiązki spółki **GPM SYSTEMY** w drodze sukcesji uniwersalnej.

10. Zgody i zezwolenia

Przeprowadzenie **Połączenia** nie wymaga uzyskania przez łączące się **Spółki** żadnych zgód lub zezwoleń administracyjnych, w tym w szczególności zezwolenia Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

11. Skutki z zakresu prawa pracy

FINGO z dniem połączenia, na mocy art. 23¹ Kodeksu pracy, staje się stroną w dotychczasowych stosunkach pracy wobec pracowników **GPM SYSTEMY**.

12. Ogłoszenie o Połączeniu Spółek

Spółki ogłoszą **Plan Połączenia** na swoich stronach internetowych, to jest **Spółka Przejmująca** na stronie: www.fingo.pl, natomiast **Spółka Przejmowana** na stronie: www.gpm-sys.com

Ogłoszenie **Planu Połączenia** zostanie, zgodnie z art. 500 § 2¹ ksh, udostępnione bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych **Spółek**, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **Spółek**, na których mają być podjęte uchwały o **Połączeniu**, nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzeń podejmujących uchwały.

13. Załączniki

Załącznikami do niniejszego **Planu Połączenia** są dokumenty przewidziane w art. 499 § 2 ksh tj.:

- 1) **Załącznik nr 1** – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **Spółki Przejmującej** w sprawie obniżenia wartości nominalnej udziałów przy jednoczesnym utrzymaniu dotychczasowego kapitału zakładowego;
- 2) **Załącznik nr 2** – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **Spółki Przejmującej** w sprawie połączenia **Spółki Przejmującej** ze **Spółką Przejmowaną**;
- 3) **Załącznik nr 3** - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników **Spółki Przejmowanej** w sprawie połączenia **Spółki Przejmowanej** ze **Spółką Przejmującą**;

- 4) **Załącznik nr 4** – projekt zmian **Umowy Spółki Przejmującej**;
- 5) **Załącznik nr 5** – ustalenie wartości majątku **Spółki Przejmowanej**, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie **Planu Połączenia**;
- 6) **Załącznik nr 6** – oświadczenie o stanie księgowym **Spółki Przejmującej**, sporządzonym dla celów **Połączenia** na dzień 30 kwietnia 2022 r.;
- 7) **Załącznik nr 7** – bilans **Spółki Przejmującej**;
- 8) **Załącznik nr 8** – oświadczenie o stanie księgowym **Spółki Przejmowanej**, sporządzonym dla celów **Połączenia** na dzień 30 kwietnia 2022 r.;
- 9) **Załącznik nr 9** – bilans **Spółki Przejmowanej**.

Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy każdej ze **Spółek** dnia 24 maja 2022 r. we Wrocławiu.

Za Spółkę Przejmującą:

Małgorzata Marek

Prezes Zarządu
FINGO sp. z o.o.

Małgorzata Marek

Małgorzata Marek

Za Spółkę Przejmowaną:

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Malczak

Małgorzata Malczak

Małgorzata Malczak

Prezes Zarządu/CEO

Piotr Malczak

Piotr Malczak

Piotr Malczak

