

Zgodnie z art. 500 § 2¹ w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych Zarząd GRUPA NETSPRINT Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ogłasza plan połączenia o następującej treści:

I. WPROWADZENIE

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony, w związku z zamiarem połączenia GRUPA NETSPRINT Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ze spółką EMAIL NETWORK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. kodeks spółek handlowych („**KSH**”).

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O POŁĄCZENIU

Typ, firma i siedziba łączących się spółek

W połączeniu uczestniczą:

Spółka przejmująca

GRUPA NETSPRINT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”), pod adresem: ul. Lecha Kaczyńskiego 26, 00-609 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Sąd Gospodarczy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000595883, posiadająca NIP 7831735908, z kapitałem zakładowym w wysokości 96.530.800,00 złotych.

Spółka przejmowana

EMAIL NETWORK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmowana**”), pod adresem: ul. Lecha Kaczyńskiego 26, 00-609 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Sąd Gospodarczy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000153552, posiadająca NIP 1230977443, z kapitałem zakładowym w wysokości 100.000,00 złotych.

dalej łącznie zwane „**Spółkami**”.

Sposób połączenia i jego podstawy prawne

Podstawy prawne i tryb połączenia

Połączenie nastąpi, zgodnie z art. 491 § 1 KSH, w drodze przejęcia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej poprzez utworzenie nowych udziałów, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

Uchwały organów Spółek

Zgodnie z treścią art. 506 § 1 KSH podstawę połączenia stanowią będą zgodne uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę na Plan Połączenia, a także na proponowane zmiany Umowy Spółki Przejmującej wynikające z połączenia Spółek.

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej związane z połączeniem

Na dzień sporządzenia Planu Połączenia, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 96.530.800,00 (dziewięćdziesiąt sześć milionów pięćset trzydzieści tysięcy osiemset) złotych i dzieli się na 1.930.616 (jeden milion dziewięćset trzydzieści sześćset szesnaście) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy udział.

Na mocy uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej z dnia 16 lipca 2018r. objętej protokołem sporządzonym w formie aktu notarialnego, sporządzonego przed notariuszem w Warszawie Tomaszem Pieperem (Repertorium A Nr 2234/2018), kapitał zakładowy został podwyższony z kwoty 96.530.800,00 (dziewięćdziesiąt sześć milionów pięćset trzydzieści tysięcy osiemset) złotych do kwoty 102.130.800,00 (sto dwa miliony sto trzydzieści tysięcy osiemset) złotych, tj. o kwotę 5.600.000,00 (pięć milionów sześćset tysięcy) złotych w drodze utworzenia 112.000 (sto dwanaście tysięcy) nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesięciu) złotych każdy udział. Podwyższenie kapitału zakładowego, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, nie zostało jeszcze wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

W związku z wyżej opisanym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i na skutek połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, i o ile wyżej opisane podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zostanie wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego do dnia podjęcia przez Nadzwyczajne Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej uchwały o połączeniu, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 102.130.800,00 (sto dwa miliony sto trzydzieści tysięcy osiemset) złotych do kwoty 102.784.400,00 (sto dwa miliony siedemset osiemdziesiąt cztery tysiące czterysta) złotych tj. o kwotę 653.600,00 (sześćset pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset) złotych w drodze utworzenia 13.072 (trzynaście tysięcy siedemdziesiąt dwóch) nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesięciu) złotych każdy udział („**Udziały z Połączenia**”).

Zmiana umowy Spółki Przejmującej związana z połączeniem

W związku z połączeniem nastąpi zmiana Umowy Spółki Przejmującej związana z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2.5 Sukcesja generalna

W wyniku połączenia Spółek, Spółka Przejmująca - zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Stosownie do treści art. 494 § 4 KSH, z Dniem Połączenia wspólnik Spółki Przejmowanej, stanie się wspólnikiem Spółki Przejmującej posiadającym Udziały z Połączenia.

2.6 Dzień Połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten – zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

3. Określenie stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

3.1. Metodologia wyceny

Podstawą ustalenia zasad wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej jest wycena księgową Spółek biorących udział w połączeniu, opierająca się o wartości ujawnione w ustaleniu wartości majątku Spółki Przejmowanej oraz w oświadczeniach o stanie księgowym każdej z łączących się Spółek, sporządzonych na dzień 1 lipca 2018r., stanowiących załączniki nr 4 - 7 do Planu Połączenia, a więc sporządzonych zgodnie z przepisami art. 499 § 2 pkt 3) i 4) KSH na określony dzień w miesiącu poprzedzającym zgłoszenie Planu Połączenia do Sądu Rejestrowego.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sprawozdawczość finansową spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy aktywami spółki, a jej zadłużeniem, odzwierciedlonym w pasywach.

Zastosowanie tej metody dla potrzeb ustalenia liczby i wartości udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej jest optymalne z uwagi na następujące okoliczności:

- a) bilanse Spółek – stanowiące podstawę do oświadczeń o stanie księgowym oraz do ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej - właściwie oddają stan przedsiębiorstw podmiotów biorących udział w połączeniu oraz wartość ich majątku;
- b) bilanse te zostały przygotowane według analogicznych, porównywalnych metod;
- c) pomiędzy dniem ujęcia aktywów w księgach a dniem wyceny nie doszło do istotnych zmian

rynkowych, które mogłyby wpłynąć na zmianę wartości ujawnionych w księgach.

3.2. Wycena Spółki Przejmującej

Podstawą dla ustalenia wartości Spółki Przejmującej na potrzeby ustalenia liczby i wartości udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej, była wycena według metody księgowej, opierająca się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmującej, sporządzonym na dzień 1 lipca 2018r.

Biorąc pod uwagę powyższe, ustalono że wartość majątku Spółki Przejmującej wynosi 96.483.800,16 złotych (dziewięćdziesiąt sześć milionów czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące osiemset złotych i 16/100). Ponieważ kapitał zakładowy Spółki Przejmującej dzieli się na 1.930.616 (jeden milion dziewięćset trzydzieści tysięcy sześćset szesnaście) udziałów, wartość jednego udziału ustalona metodą księgową przy przyjęciu matematycznych zasad zaokrąglania do pełnych wartości wynosi **50,00 (pięćdziesiąt) złotych.**

3.3. Wycena Spółki Przejmowanej

Podstawą dla ustalenia wartości Spółki Przejmowanej na potrzeby ustalenia liczby i wartości udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej była metoda wyceny księgowej, opierająca się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 1 lipca 2018r.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalono, że wartość majątku Spółki Przejmowanej wynosi 653.559,13 złotych (sześćset pięćdziesiąt trzy tysiące pięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych i 13/100). Ponieważ kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 200 (dwieście) udziałów, wartość jednego udziału ustalona metodą księgową, przy przyjęciu matematycznych zasad zaokrąglania do pełnych wartości wynosi **3.268,00 (trzy tysiące dwieście sześćdziesiąt osiem) złotych.**

3.4. Określenie stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

Z porównania wartości Spółek, przy zastosowaniu metody wyceny księgowej, wynika że za 1 udział Spółki Przejmowanej o wartości 3.268 (trzy tysiące dwieście sześćdziesiąt osiem) złotych Spółka Przejmująca powinna wydać 65,36 (sześćdziesiąt pięć i 36/100) udziałów Spółki Przejmującej. W konsekwencji, w zamian za majątek Spółki Przejmowanej o wartości 653.559,13 złotych (sześćset pięćdziesiąt trzy tysiące pięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych i 13/100), Spółka Przejmująca winna wydać udziałowcowi Spółki Przejmowanej, łącznie 13.072 (trzynaście tysięcy siedemdziesiąt dwa) Udziały z Połączenia, o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 653.600,00 (sześćset pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset) złotych.

Z uwagi na specyfikę procesu łączenia przy ustalaniu wyników operacji matematycznych zastosowano powszechnie przyjęte metody zaokrąglenia do jedności.

3.5. Wysokość ewentualnych dopłat

Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 KSH.

1. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego udziały przyznane w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

4.1. Zasady ogólne

Jak wskazano w pkt 2.5. Planu Połączenia, wspólnik Spółki Przejmowanej, w Dniu Połączenia z mocy prawa stanie się wspólnikiem Spółki Przejmującej, bez obowiązku objęcia i opłacenia Udziałów z Połączenia. Udziały z Połączenia zostaną przyznane bez obowiązku wniesienia przez wspólnika Spółki Przejmowanej, dopłat w gotówce.

4.2. Szczegółowe zasady przyznania Udziałów z Połączenia wspólnikowi Spółki Przejmowanej

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 100.000,00 (sto tysięcy) złotych i dzieli się na 200 (dwieście) udziałów o wartości nominalnej 500,00 (pięćset) złotych każdy udział.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest LEADR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, która posiada 200 (dwieście) udziałów, o wartości nominalnej 500,00 (pięćset) złotych każdy udział, tj. o łącznej wartości wynoszącej 100.000,00 (sto tysięcy) złotych.

W związku z powyższym, wszystkie Udziały z Połączenia, tj. 13.072 (trzynaście tysięcy siedemdziesiąt dwa) udziały, o wartości 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 653.600,00 (sześćset pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset) złotych zostaną przyznane LEADR Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

2. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W wyniku połączenia nie będą przyznawane żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmująca nie przewiduje także przyznania dodatkowych korzyści dla innych osób uczestniczących w łączeniu.

Zgody i zezwolenia administracyjne

O ile uzyskanie takich zgód i zezwoleń okaże się niezbędne, to warunkiem połączenia Spółek będzie uzyskanie przez łączące się Spółki oraz ich wspólników wszystkich niezbędnych zgód i zezwoleń administracyjnych wymaganych przepisami prawa.

Uzgodnienie Planu Połączenia

Plan połączenia Spółek został uzgodniony i podpisany w dniu 27 sierpnia 2018r.

III. ZAŁĄCZNIKI:

- 1.** Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników GRUPA NETSPRINT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie w sprawie połączenia.
- 2.** Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników EMAIL NETWORK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie w sprawie połączenia.
- 3.** Projekt zmian Umowy Spółki GRUPA NETSPRINT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.
- 4.** Ustalenie wartości majątku GRUPA NETSPRINT Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.
- 5.** Ustalenie wartości majątku EMAIL NETWORK Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.
- 6.** Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym GRUPA NETSPRINT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.
- 7.** Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym EMAIL NETWORK Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.

Zarząd Grupa Netsprint Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ogłasza zmiany Planu połączenia o następującej treści:

W pkt 3.5. Planu połączenia dodaje się zdanie w następującym brzmieniu:

„W związku z przyjętym parytetem wymiany oraz strukturą połączenia udziałowcy Spółki Przejmowanej wniosą do Spółki Przejmującej dopłaty w gotówce w wysokości 40,87 złotych (czterdzieści złotych i 87/100), o których mowa w art. 492 § 3 KSH.”

Pozostałe postanowienia Planu połączenia pozostają bez zmian.

Zmiana Planu połączenia została uzgodniona w dniu 19 września 2018r.