

Warszawa, dnia 3 listopada 2021 r.

# **PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK (POPRZEZ PRZEJĘCIE)**

## **Coimpex**

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## **Tagger Investments**

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

oraz

## **Tagger Investments 2**

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

(dawniej: Tagger Investments spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością spółka komandytowa-akcyjna)

## PLAN POŁĄCZENIA

uzgodniony i sporządzony w Warszawie w dniu 3 listopada 2021 r. pomiędzy:

- (1) **Coimpex sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Mokotowska 49A/1, 00-542 Warszawa, posiadająca numer NIP: 5361623707 oraz REGON: 014977110 ("**Spółka Przejmująca**"),
- (2) **Tagger Investments sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Mokotowska 49A/1, 00-542 Warszawa, posiadająca numer NIP: 5272686327 oraz REGON: 146391250 ("**Spółka Przejmowana 1**"),
- (3) **Tagger Investments 2 sp. z o.o.** (dawniej Tagger Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka SKA) z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Mokotowska 49A/1, 00-542 Warszawa, posiadająca numer NIP: 5272688556 oraz REGON: 146486328 ("**Spółka Przejmowana 2**"),

Spółka Przejmowana 1 i Spółka Przejmowana 2 dalej łącznie jako „**Spółki Przejmowane**”,

Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane dalej łącznie jako „**Spółki**”,

o następującej treści:

### 1. WPROWADZENIE

Zarząd Spółki Przejmującej, Zarząd Spółki Przejmowanej 1 oraz Zarząd Spółki Przejmowanej 2 sporządziły i uzgodniły niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („**k.s.h.**”).

### 2. WARUNKI POŁĄCZENIA

**2.1** Połączenie będące przedmiotem Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej ("**Połączenie**").

**2.2** Połączenie zostanie dokonane w ramach uproszczonej procedury łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 k.s.h., w związku, z tym, że

(a) Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, oraz

(b) Spółka Przejmująca posiada 99,9999% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, a pozostałe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2 (tj. 0,0001%) posiada Spółka Przejmowana 1.

**2.3** Połączenie Spółek nastąpi symultanicznie, w ramach jednego połączenia w tym samym dniu. Spółka Przejmująca połączy się ze Spółką Przejmowaną 1, której jest jedynym współnikiem, w wyniku czego Spółka Przejmowana 1 utraci byt prawny, a Spółka Przejmująca stanie się tym samym jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej 2. Następnie Spółka Przejmująca połączy się ze Spółką Przejmowaną 2. Ze względu na to, że Spółka Przejmująca łączy się ze swoimi spółkami jednoosobowymi, zastosowana została uproszczona procedura łączenia spółek, tj. na podstawie 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 k.s.h.

- 2.4** Na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 k.s.h. oraz w związku z pkt 2.2 powyżej, w przypadku przejęcia przez spółkę przejmującą swoich spółek jednoosobowych, które zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej nie stosuje się przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 oraz 494 § 4 k.s.h, w związku z czym Plan Połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, wysokości ewentualnych dopłat, ani informacji dotyczących zasad przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej.
- 2.5** Na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 k.s.h. oraz w związku z pkt 2.2 powyżej, Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Połączenie nastąpi również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej, w związku z czym do Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.
- 2.6** Nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej. Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółek a także innych osób uczestniczących w Połączeniu.
- 2.7** Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie Spółek Przejmowanych z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz ich rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 k.s.h.
- 2.8** Na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 k.s.h: (i) Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego w zakresie jego poprawności oraz rzetelności i nie zostanie przygotowana opinia biegłego z takiego badania, oraz (ii) Zarządy łączących się Spółek nie sporządzają pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego.
- 2.9** Połączenie odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej, w związku z czym stosownie do art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r o ochronie konkurencji i konsumentów Połączenie nie podlega obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
- 2.10** Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

### **3. PODSTAWA POŁĄCZENIA**

- 3.1** Zgodnie z treścią art. 506 § 1 k.s.h., Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej 2 podejmą uchwały o połączeniu Spółek, zawierające zgodę na Plan Połączenia oraz treść umowy Spółki Przejmującej. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 stanowią załączniki do niniejszego Planu Połączenia.
- 3.2** Nie przewiduje się powzięcia uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek, albowiem zgodnie z art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 k.s.h., Połączenie może nastąpić bez podjęcia uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, a wymóg podjęcia uchwały nie wynika z umowy Spółki Przejmującej.

#### 4. ZAŁĄCZNIKI

Do niniejszego Planu Połączenia, zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. zostały załączone następujące załączniki:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 o połączeniu spółek.
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu spółek.
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 26 października 2021 r.
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 26 października 2021 r.
5. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 26 października 2021 r.
6. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1.
7. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2.
8. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej.
9. Bilans Spółki Przejmowanej 1 na dzień 26 października 2021 r.
10. Bilans Spółki Przejmowanej 2 na dzień 26 października 2021 r.
11. Bilans Spółki Przejmującej na dzień 26 października 2021 r.

#### Zarząd Coimpex sp. z o.o.



**Steven Davis**  
Prezes Zarządu



**Włodzimierz Zahuta**  
Wiceprezes Zarządu

#### Zarząd Tagger Investments sp. z o.o.



**Steven Davis**  
Prezes Zarządu



**Włodzimierz Zahuta**  
Wiceprezes Zarządu

#### Zarząd Tagger Investments 2 sp. z o.o.

(dawniej: Tagger Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA)



**Steven Davis**  
Prezes Zarządu



**Włodzimierz Zahuta**  
Członek Zarządu