

---

## PLAN POŁĄCZENIA

---

Niniejszy plan połączenia „**Plan połączenia**” został sporządzony i uzgodniony w dniu 28 października 2024 roku w Warszawie przez zarządy spółek:

**Apex.IT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie pod adresem ul. Marcina Flisa 6, 02-247 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000396267, NIP: 5213617218, REGON: 14549185300000 o kapitale zakładowym w kwocie 51.000,00 zł (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”),

oraz

**Apex.IT Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie pod adresem ul. Marcina Flisa 6, 02-247 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000823437, NIP: 5223176388, REGON: 38532475000000 o kapitale zakładowym w kwocie 50.000,00 zł (dalej jako „**Spółka Przejmowana**”)

## I. DEFINICJE

Na gruncie niniejszego Planu połączenia rozumie się pod pojęciem:

„**Łączące się Spółki**” - Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana;

„**KSH**” - Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18);

„**Plan Połączenia**” - niniejszy plan połączenia wraz z załącznikami;

„**Połączenie**” - niniejsze połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej poprzez przejęcie przez Spółkę Przejmującą majątku Spółki Przejmowanej na warunkach uzgodnionych w Planie Połączenia oraz późniejszych uchwałach organów stanowiących Łączących się Spółek;

„**Dzień Połączenia**” - dzień wpisu Połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej;

„**Spółka Przejmowana**” – Apex.IT Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie pod adresem ul. Marcina Flisa 6, 02-247 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla

miasta stołecznego Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000823437;

„**Spółka Przejmująca**” – Apex.IT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie pod adresem ul. Marcina Flisa 6, 02-247 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000396267.

Plan Połączenia podlega prawu polskiemu i zgodnie z nim powinien być interpretowany.

## **II. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

### **2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

Spółka Przejmująca działa pod firmą Apex.IT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

### **2.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA**

Spółka Przejmowana działa pod firmą Apex.IT Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

## **III. SPOSÓB POŁĄCZENIA**

### **3.1. PODSTAWA PRAWNA I SPOSÓB POŁĄCZENIA**

Połączenie zostanie przeprowadzone poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej, obejmującego wszystkie prawa i obowiązki (aktywa i pasywa) na Spółkę Przejmującą, tj. połączenie poprzez przejęcie stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 KSH, z zastrzeżeniem warunków opisanych w dalszej części Planu Połączenia.

Połączenie odbędzie się w trybie art. 516 § 6 KSH. Do łączenia się przez przejęcie przez Spółkę przejmującą Spółki przejmowanej, w której jedynym wspólnikiem jest Spółka przejmująca, która posiada bezpośrednio wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej. Połączenie odbędzie się bez przyznania udziałów Spółki przejmującej. Wobec Spółki przejmowanej nie stosuje się przepisów art. 501 KSH i art. 506 KSH.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca, posiadająca bezpośrednio 100% udziałów w Spółce Przejmowanej. Dane ujawnione w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki przejmowanej jest Spółka przejmująca z uwagi na okoliczność, że w dniu 8 października 2024 r. doszło do nabycia w celu dobrowolnego umorzenia przez Spółkę przejmowaną wszystkich udziałów należących do Artura Michała Kamińskiego. Z tego powodu od dnia 8 października 2024 r. jedynym udziałowcem Spółki przejmowanej jest Spółka przejmująca.

Z uwagi na powyższe, Połączenie **odbędzie się bez:**

- a) podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a tym samym określenia zasad przyznawania udziałów Spółki Przejmującej oraz ustalenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, oraz
- b) przyznania udziałów Spółki Przejmującej jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

Status Spółki Przejmującej jako jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej zostanie utrzymany przez cały okres postępowania połączeniowego, tzn. od chwili przyjęcia Planu Połączenia do Dnia Połączenia.

Spółka przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”). Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej. Zgodnie z art. 494 § 1 KSH, w wyniku Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).

Na Spółkę Przejmującą przechodzą z Dniem Połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane każdej Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

### **3.2. UPROSZCZENIA PROCESU POŁĄCZENIA**

Z uwagi na powyższe, zgodnie z art. 516 § 6, do Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 494 § 4 KSH oraz art. art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, które dotyczą statusu wspólnika Spółki Przejmowanej.

Ponadto, zgodnie z art. 516 § 6 w zw. art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH Plan Połączenia nie zawiera:

- 1) parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej,
- 2) zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz
- 3) określenia dnia, od którego udziały, o których mowa w lit. b, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Zgodnie z art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH, do Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513, a tym samym Łączące się Spółki nie mają obowiązku:

- 1) poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności,
- 2) sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH oraz
- 3) udzielania informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH.

Zgodnie z art. 516 § 6 w związku z art. 516 § 1 KSH Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej nie będzie podejmować uchwały o Połączeniu, a Połączenie zostanie dokonane w oparciu o uchwałę Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, której projekt stanowią Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.

### **3.3. BRAK WYMOGU UZYSKANIA ZGODY PREZESA URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW NA POŁĄCZENIE.**

Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na Połączenie nie jest wymagana, gdyż Łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej.

### **4. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ (PARYTET WYMIANY UDZIAŁÓW) I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT**

Nie dotyczy (art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 5151 § 1 i art. 499 § 1 pkt 2 KSH).

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

Nie dotyczy (art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 5151 § 1 i art. 499 § 1 pkt 3 KSH).

### **6. UCZESTNICTWO W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

Nie dotyczy (art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 5151 § 1 i art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

### **7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

Nie przewiduje się przyznania praw Wspólnikowi ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej. Nie przewiduje się również przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Łączących się Spółek ani żadnych innych osób uczestniczących w Połączeniu.

### **8. DZIEŃ POŁĄCZENIA I JEGO SKUTKI PRAWNE**

Połączenie nastąpi z dniem wpisu Połączenia przez Sąd Rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej (Dzień Połączenia). Wpis ten wywoła skutek w postaci wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Spółki Przejmowanej, a co za tym idzie rozwiązania Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).

### **9. BRAK OBOWIĄZKU OGŁOSZENIA PLANU POŁĄCZENIA**

Plan Połączenie nie będzie ogłaszany w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Stosownie do art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH plan połączenia zostanie udostępniony na stronie internetowej Spółki Przejmującej <https://apex.it.pl> i Spółki Przejmowanej <https://apexit.services> co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie podwyższenia.

## **10. BRAK ZMIANY STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

W związku z Połączeniem Spółek w Statucie Spółki Przejmującej nie zostaną dokonane zmiany, wobec czego nie jest wymagane załączenie projektu zmian Statutu Spółki Przejmującej.

## **12. ROZLICZENIE POŁĄCZENIA NA GRUNCIE USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Połączenie w drodze przejęcia przez Spółkę przejmującą Spółki przejmowanej zostanie rozliczone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości metodą łączenia udziałów, o której mowa w art. 44a ustawy o rachunkowości.

## **11. Załączniki do Planu Połączenia zgodnie z art. 499 § 2 KSH:**

1. Projekty uchwały wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie Połączenia;
2. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej w sprawie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2024 r.;
3. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej w sprawie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia;
4. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej w sprawie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Połączenia.

## **12. OŚWIADCZENIE**

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Łączące się Spółki.

**Prezes Zarządu  
Apex.IT Sp. z o.o.**

**Małgorzata Krasuska**

**Prezes Zarządu  
Apex.IT Services Sp. z o.o.**

**Artur Kamiński**