

## PLAN POŁĄCZENIA

spółki działającej pod firmą: ERBET Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą  
w Nowym Sączu z dnia 26 maja 2023r.

Zarząd spółki pod firmą: ERBET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu (adres: ul. Węgierska 148 B, 33-300 Nowy Sącz), wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, Wydział XII Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 210792 („**Spółka przejmująca**”) działając na podstawie przepisu art. 491 § 1, 492 §1 pkt 1 i 516 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”), opracował plan połączenia Spółki („**Plan połączenia**”) o następującej treści:

### 1. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w łączeniu

Spółkami uczestniczącymi w łączeniu są: Spółka przejmująca i Spółki przejmowane.

#### **Spółka przejmująca:**

- **Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- **Firma:** ERBET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- **Siedziba:** Nowy Sącz

#### **Spółki przejmowane:**

##### **A.**

- **Typ:** Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- **Firma:** ERBET- IBS” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- **Siedziba:** Nowy Sącz, KRS nr: 268596

##### **B.**

- **Typ:** Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- **Firma:** ERBET-B spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- **Siedziba:** Nowy Sącz, KRS nr: 287363

Spółki przejmowane są spółkami, w których jedynym wspólnikiem jest spółka ERBET sp. z o.o. – Spółka przejmująca

### 2. Sposób połączenia

Połączenie spółek zostaje przeprowadzone w trybie art. 491 § 1, 492 §1 pkt 1 i 516 Kodeksu spółek handlowych tj. poprzez przejęcie całości majątku „ERBET-IBS” sp. z o.o. i ERBET B sp. z o.o. (spółek przejmowanych) wg wartości bilansowej, przez ERBET sp. z o.o. (spółka przejmująca).

Ze względu na to, że połączenie następuje poprzez przejęcie przez spółkę przejmującą należących do niej spółek jednoosobowych, w trybie art. 516 Ksh (tryb uproszczony) nie jest konieczne:

- sporządzanie sprawozdań zarządu Spółki przejmującej i Spółek przejmowanych,
- podejmowania uchwał o połączeniu,
- poddanie Planu połączenia badaniu przez biegłego rewidenta i wydanie opinii w tym zakresie.

### 3. Zasady i skutki przejęcia majątku

Ze względu na to, iż spółka przejmująca jest jedynym wspólnikiem spółek przejmowanych nie zachodzi potrzeba ustalania stosunku wymiany udziałów. Połączenie nie spowoduje powiększenia kapitału zakładowego spółki przejmującej a cały majątek spółek przejmowanych zostanie przyjęty na kapitał zapasowy spółki przejmującej. Umowa Spółki przejmującej nie ulegnie zmianie.

Nie przewiduje się przyznania członkom zarządów spółek przejmowanych ani innym osobom szczególnych korzyści z dniem połączenia.

Z dniem połączenia spółka przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki spółek przejmowanych i stanie się stroną umów zawartych przez Spółki przejmowane oraz przejdą na nią zezwolenia, koncesje i ulgi przyznane każdej ze spółek przejmowanych.

### 4. Ustalenie wartości majątku Spółek Przejmowanych.

Ustalenie wartości spółek przejmowanych zawarte jest w Załączniku nr 2, 3, 4 do Planu Połączenia.

### 5. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółek przejmowanych.

Oświadczenia Zarządów spółek ERBET Sp. z o.o. i ERBET Ibs Sp. z o.o. zawarte jest w Załączniku Nr 5, 6, 7. do Planu Podziału.

### 6 . Cel połączenia

Celem połączenia Spółek jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych Spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych synergii bezpośredniej i pośredniej, a w tym między innymi:

- optymalizacja struktury kapitałowej poprzez jej uproszczenie w ramach konsolidacji prowadzonej działalności gospodarczej w jednym podmiocie,
- redukcja kosztów zarządu, kosztów służb księgowych oraz kosztów administracyjnych,
- koncentracja i konsolidacja składników majątkowych,
- bardziej efektywne wykorzystanie posiadanych zasobów poprzez stworzenie bardziej uproszczonej i przejrzystej struktury organizacyjnej oraz właścicielskiej,
- zwiększenie sprawności w podejmowaniu decyzji oraz zwiększenie efektywności działań operacyjnych.

Spółka ERBET-IBS zakończyła prowadzenie działalności operacyjnej w 2021 roku. Przeprowadzenie procesu połączenia w ww. trybie będzie z punktu widzenia kosztowego oraz organizacyjnego optymalnym rozwiązaniem formalnego zakończenia funkcjonowania Spółki Przejmowanej oraz uporządkowanie aktywów w ramach grupy kapitałowej Spółki Przejmującej

7. Załączniki do Planu połączenia :

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Erbet Sp. z o.o. o połączeniu spółek.
2. Ustalenie wartości majątku spółki ERBET Sp. z o.o. na dzień 01.04.2023.
3. Ustalenie wartości majątku spółki ERBET B Sp. z o.o. na dzień 01.04.2023.
4. Ustalenie wartości majątku spółki ERBET Ibs Sp. z o.o. na dzień 01.04.2023.
5. Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmującej Erbet Sp. z o.o.
6. Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej Erbet B Sp. z o.o.
7. Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmującej Erbet Ibs Sp. z o.o.


8. Planowany termin złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia

Planowany termin złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia to miesiąc od dnia udostępnienia dokumentów na stronie internetowej Spółki przejmującej i stronach internetowych Spółek przejmowanych planu połączenia oraz dokumentów, o których mowa w art. 505 Ksh.

W imieniu Spółki przejmującej :

Tomasz Ówikowski

PREZES ZARZĄDU  
ERBET Sp. z o.o. (1)

  
mgr inż. Tomasz Ówikowski

Załącznik nr 1

**PROJEKT**  
**PROTOKÓŁ**  
**NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW**

Spółki działającej pod firmą: ERBET Spółka z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000210792, odbytego w dniu .....2023 r. w Nowym Sączu

Zgromadzenie Wspólników zostało zwołane jako Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników, bez zachowania wymaganych ustawą terminów, w sprawie podjęcia uchwały o połączeniu spółki ERBET Sp. z o.o.

W Zgromadzeniu bierze udział jedyny wspólnik Tomasz Ćwikowski, posiadający całość kapitału zakładowego Spółki. Tomasz Ćwikowski przewodniczy Zgromadzeniu.

Przedmiotem posiedzenia jest podjęcie uchwały w sprawie połączenia spółek:

- ERBET Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu,
- ERBET B Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu i
- „ERBET-IBS” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu.

„UCHWAŁA nr 1 z dnia ..... 2023 r.

**UCHWAŁA**

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą : ERBET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, Wydział XII Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 210792 - w sprawie połączenia spółek

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą: ERBET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu postanawia połączyć spółkę ERBET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Nowym Sączu z będącymi jej jednoosobowymi spółkami, działającymi pod firmami: ERBET B spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu ( KRS nr: 287363) i „ERBET-IBS” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Sączu (KRS nr: 268596).
2. Połączenie nastąpi przez przejęcie majątku spółek ERBET B Sp. z o.o. i ERBET Ibs Sp. z o.o. przez spółkę ERBET Sp. z o.o."

Za podjęciem uchwały oddano 798 głosów. Przewodniczący stwierdził, że uchwała została podjęta jednogłośnie.

Załącznik nr . 2.


do Planu Połączenia Spółek ERBET Sp. z o.o., ERBET B Sp. z o.o., ERBET IBS Sp. z o.o.

#### Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej ERBET Sp. z o.o.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd ERBET Sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu oświadcza, że wartość Spółki na dzień 1 kwietnia 2023 roku, rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 55 086 996,79 PLN (słownie pięćdziesiąt pięć milionów osiemdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 79/100 groszy) zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

Przy ocenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zarząd wykorzystał metodę aktywów netto. Zdaniem Zarządu zastosowana metoda uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę i odzwierciedla w sposób najbardziej należyty wartość jej majątku.

PREZES ZARZĄDU  
ERBET Sp. z o.o. (1)

  
mgr inż. Tomasz Cwikowski

Załącznik nr 3

do Planu Połączenia Spółek ERBET Sp. z o.o., ERBET B Sp. z o.o., ERBET IBS Sp. z o.o.

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej ERBET B Sp. z o.o.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd ERBET B Sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu oświadcza, że wartość Spółki na dzień 1 kwietnia 2023 roku, rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 1 297 805,68 PLN ( słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięć złotych 68/100 groszy), zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 6 do Planu Połączenia

Przy ocenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zarząd wykorzystał metodę aktywów netto. Zdaniem Zarządu zastosowana metoda uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę i odzwierciedla w sposób najbardziej należyty wartość jej majątku.

PREZES ZARZĄDU  
ERBET B Sp. z o.o.  
*mgr inż. Jacek Kucharski*

Załącznik nr 4

do Planu Połączenia Spółek ERBET Sp. z o.o., ERBET B Sp. z o.o., ERBET IBS Sp. z o.o.

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej ERBET Ibs Sp. z o.o.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd ERBET Ibs Sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu oświadcza, że wartość Spółki na dzień 1 kwietnia 2023 roku, rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi – 81 873,18( słownie minus osiemdziesiąt jeden tysięcy osiemset siedemdziesiąt trzy tysiące złotych 18/100 groszy), zgodnie z bilansem Spółki stanowiącym Załącznik nr 7 do Planu Połączenia

Przy ocenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zarząd wykorzystał metodę aktywów netto. Zdaniem Zarządu zastosowana metoda uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę i odzwierciedla w sposób najbardziej należyty wartość jej majątku.

**PREZES ZARZĄDU**

„ERBET-ibs” spółka z o.o.

  
mgr Dorota Cwikowska

Załącznik nr 5


do Planu Połączenia Spółek ERBET Sp. z o.o., ERBET B Sp. z o.o., ERBET IBS Sp. z o.o.

**Oświadczenie o stanie księgowym na dzień 01.04.2023 r. Spółki Przejmującej ERBET Sp. z o.o.**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH Zarząd spółki ERBET sp. z o.o., oświadcza, że: stan księgowy spółki na dzień 01.04.2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 65 110 976,80 zł. (słownie: sześćdziesiąt pięć milionów sto dziesięć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt sześć złotych 80/100 groszy)

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki przejmującej, sporządzony na dzień 01.04.2023 r, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz przedstawia rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 01.04.2023 r.. Nadto, Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza że bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

PREZES ZARZĄDU  
ERBET Sp. z o.o. (1)

  
mgr inż. Tomasz Gulkowski



Załącznik nr 6

do Planu Połączenia Spółek ERBET Sp. z o.o., ERBET B Sp. z o.o., ERBET IBS Sp. z o.o.

**Oświadczenie o stanie księgowym na dzień 01.04.2023 r. Spółki Przejmowanej ERBET B Sp. z o.o.**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH Zarząd spółki ERBET B sp. z o.o., oświadcza, że: stan księgowy spółki na dzień 01.04.2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 313 066,43 zł. (słownie: jeden milion trzysta trzy tysiące sześćdziesiąt sześć złotych 43/100 groszy)

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki przejmującej, sporządzony na dzień 01.04.2023 r, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz przedstawia rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 01.04.2023 r.. Nadto, Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza że bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

PREZES ZARZADU  
ERBET B Sp. z o.o.  
*[Podpis]*  
mgr inż. Jacek Kucharski

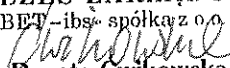
Załącznik nr 7

do Planu Połączenia Spółek ERBET Sp. z o.o., ERBET B Sp. z o.o., ERBET IBS Sp. z o.o.

**Oświadczenie o stanie księgowym na dzień 01.04.2023 r. Spółki Przejmowanej ERBET Ibs Sp. z o.o.**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH Zarząd spółki ERBET Ibs sp. z o.o., oświadcza, że: stan księgowy spółki na dzień 01.04.2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 992 130,21 zł. (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące sto trzydzieści złotych 21/100 groszy

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki przejmującej, sporządzony na dzień 01.04.2023 r, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz przedstawia rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 01.04.2023 r.. Nadto, Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza że bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

**PREZES ZARZĄDU**  
„ERBET – ibs” spółka z o.o.  
  
**mgr Dorota Cwikowska**