

04.09.2023 ROKU

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

KOM-EKO SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Lublinie
(Spółka Przejmująca)

oraz

ECON TRADE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Lublinie
(Spółka Przejmowana)

PLAN POŁĄCZENIA

**Spółki KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie (Spółka Przejmująca)
z ECON TRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (Spółka Przejmowana)**

*uzgodniony i sporządzony w dniu 04.09.2023 roku przez Zarządy łączących się
Spółek*

I. WPROWADZENIE

1. W związku z zamiarem połączenia spółki KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie (zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”) ze spółką ECON TRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (zwaną dalej „Spółką Przejmowaną”) (zwanym dalej „**Spółkami**”), Spółki sporządziły niniejszy plan połączenia (zwany dalej „**Planem połączenia**”).
2. Plan połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej „**k.s.h.**”).
3. Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie uregulowanego w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., z uwzględnieniem uproszczonej procedury uregulowanej w art. 516 § 6 k.s.h.
4. Plan połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy Spółek na zasadzie art. 498 k.s.h.
5. Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu uproszczenia struktury właścicielskiej.

II. WARUNKI POŁĄCZENIA

1. Opis podmiotów uczestniczących w połączeniu

CECHA	SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA	SPÓŁKA PRZEJMOWANA
Typ:	SPÓŁKA AKCYJNA	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Firma:	KOM-EKO S.A.	ECON TRADE SP. Z O.O.
Siedziba:	LUBLIN	LUBLIN
Adres:	ul. Metalurgiczna 9B 20-234 Lublin	ul. Metalurgiczna 9B 20-234 Lublin
kapitał zakładowy: (wpłacony w całości)	13.315.000 zł (trzyście milionów trzysta pięćnaście tysięcy złotych)	100.000 zł (sto tysięcy złotych)
spółka wpisana do rejestrów przedsiębiorców KRS prowadzonego przez:	Sąd Rejonowy Lublin- Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejonowy Lublin- Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS
numer KRS:	0000428350	0000271306

2. Sposób łączenia Spółek

- 1) Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez KOM-EKO S.A. spółki ECON TRADE Sp. z o.o. w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki ECON TRADE Sp. z o.o. na spółkę KOM-EKO S.A. w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji.
- 2) Połączenie zostanie dokonane na podstawie jednobrzmiących uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia KOM-EKO S.A. oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ECON TRADE Sp. z o. o. w sprawie połączenia, których projekty stanowią załączniki do Planu połączenia.
- 3) Połączenie spółek nastąpi zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., ponieważ 100% udziałów

Spółki Przejmowanej należy do Spółki Przejmującej z uwzględnieniem i przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia, tj.:

- a) **nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów** każdej z łączących się Spółek uzasadniające połączenie, o którym mowa w art. 501 k.s.h.
 - b) **Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego**, o którym mowa w art. 502 k.s.h.,
 - c) **wspólnicy Spółki Przejmowanej nie staną się wspólnikami Spółki Przejmującej** (art. 494 § 4 k.s.h.),
 - d) **połączenie zostanie przeprowadzone bez określenia w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wartości ewentualnych dopłat, zasad przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego udziały Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej Spółki** (art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h.),
 - e) **nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej**,
 - f) ogłoszenie lub udostępnienie Planu Połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 21 k.s.h. oraz udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 k.s.h. nastąpi co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia,
 - g) **połączenie zostanie przeprowadzone bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej.**
- 4) Zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h. Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
 - 5) Z dniem zarejestrowania połączenia spółek KOM-EKO S.A. i ECON TRADE Sp. z o.o., Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w trybie art. 493 § 1 k.s.h.
 - 6) Połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z uwagi na brzmienie art. 514 § 1 k.s.h.
 - 7) Nie przewiduje się zmiany umowy Spółki Przejmującej, gdyż połączenie przez przejście całego majątku Spółki Przejmowanej i jej rzeczywisty przedmiot działalności nie wymaga zmiany umowy Spółki Przejmującej.
 - 8) Dzień połączenia planuje się na 2 listopada 2023 roku.

3. Prawa przyznane wspólników Spółki Przejmowanej

W związku z połączeniem spółek, wspólnikom ECON TRADE Sp. z o.o. - Spółki Przejmowanej, nie będą przyznane żadne szczególne uprawnienia.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu.

W związku z połączeniem spółek nie będą przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek oraz innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

III. ZGODY I ZEZWOLENIA

Zgodnie z regulacją art. 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie przez przejęcie spółki ECON TRADE Sp. z o.o. przez KOM-EKO S.A. nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

IV. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Planem Połączenia zastosowanie mają przepisy Kodeksu spółek handlowych.
2. W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.
3. Plan połączenia uzgodniono i przyjęto w dniu 04.09.2023 roku.
4. Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy łączących się spółek KOM-EKO S.A. (Spółka Przejmująca) i ECON TRADE sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) w dniu 04.09.2023 roku

W imieniu KOM-EKO S.A.

W imieniu ECON TRADE Sp. z o.o.

.....

.....

V. ZAŁĄCZNIKI

Do Planu Połączenia dołączono następujące załączniki:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia KOM-EKO S.A. w sprawie połączenia.
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ECON TRADE Sp. z o.o. w sprawie połączenia.
- 3) ustalenie wartości majątku spółki ECON TRADE Sp. z o.o. na dzień 01.08.2023 roku,
- 4) oświadczenie KOM-EKO S.A. o stanie księgowym Spółki na dzień 01.08.2023 roku,
- 5) oświadczenie ECON TRADE Sp. z o.o. o stanie księgowym Spółki na dzień 01.08.2023 roku.

**PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA
KOM-EKO S.A. Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

Walnego Zgromadzenia

**spółki KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie w sprawie połączenia ze spółką
ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie, na warunkach określonych w
planie połączenia z 04.09.2023 roku, ogłoszonym na stronach internetowych
łączących się spółek od dnia 04.09.2023 r.**

§ 1

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką ECON TRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. ECON TRADE sp. z o.o., na spółkę przejmującą, tj. KOM-EKO S.A., wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000428350, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 04.09.2023 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <https://www.kom-eko.pl> oraz <http://econtrade.eu> od dnia 04.09.2023 roku.
2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie, na spółkę przejmującą, tj. KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000428350, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 04.09.2023 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <https://www.kom-eko.pl> oraz

<http://econtrade.eu> od dnia 04.09.2023 roku.

3. upoważnia Zarząd do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych lub prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem od dnia jej rejestracji przez właściwy sąd rejestrowy.

Załącznik nr 2 do planu połączenia z dnia 04.09.2023 roku

**PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA
WSPÓLNIKÓW ECON TRADE SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE
O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

Zgromadzenia Wspólników

**spółki ECON TRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie w sprawie połączenia ze
spółką KOM_EKO S.A. z siedzibą w Lublinie, na warunkach określonych w
planie połączenia z 04.09.2023 roku, ogłoszonym na stronach internetowych
łączących się spółek od dnia 04.09.2023 r.**

Zgromadzenie Wspólników ECON TRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie,
niniejszym:

§ 1

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. ECON TRADE sp. z o.o., na spółkę przejmującą, tj. KOM-EKO S.A., wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000428350, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 31.08.2023 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <https://www.kom-eko.pl> oraz <http://econtrade.eu> od dnia 04.09.2023 roku.
2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie, na spółkę przejmującą, tj. KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000428350, na warunkach

określonych w planie połączenia z dnia 04.09.2023 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <https://www.kom-eko.pl> oraz <http://econtrade.eu> od dnia 04.09.2023 roku.

3. upoważnia Zarząd do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych lub prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem od dnia jej rejestracji przez właściwy sąd rejestrowy.

Załącznik nr 3 do planu połączenia z dnia 04.09.2023 roku

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ
ECON TRADE SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE
NA DZIEŃ 01.08.2023 R.**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie:

- informuje, że niniejsze ustalenie wartości majątku ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (Spółki Przejmowanej) zostało sporządzone na dzień 01.08.2023 roku dla celów połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką KOM-EKO z siedzibą w Lublinie.
- oświadcza, że na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.08.2023 roku, wartość majątku ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie ustalona metodą wartości księgowej aktywów netto wynosi 10 470 215,47 zł (dziesięć milionów czterysta siedemdziesiąt tysięcy dwieście piętnaście złotych 47/100).

Zarząd ECON TRADE sp. z o.o.

.....

Załącznik nr 4 do planu połączenia z dnia 04.09.2023 roku

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ECON TRADE sp. z o. o.

z siedzibą w Lublinie (Spółka Przejmowana)

**zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzoną dla celów
połączenia na dzień 01.08.2023 roku**

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd ECON TRADE sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie oświadcza, że załączony do niniejszego oświadczenia bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 01.08.2023 roku.

Według stanu na dzień 01.08.2023 roku, stan księgowy Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 11 132 547,19 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd ECON TRADE sp. z o.o.

.....

Załącznik nr 5 do planu połączenia z dnia 04.09.2023 roku

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU KOM-EKO S.A.
z siedzibą w Lublinie (Spółka Przejmująca)**

**zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzoną dla celów
połączenia na dzień 01.08.2023 roku**

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd KOM-EKO S.A. z siedzibą w Lublinie oświadcza, że załączony do niniejszego oświadczenia bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 01.08.2023 roku.

Według stanu na dzień 01.08.2023 roku, stan księgowy Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 228 929 665,03 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd KOM-EKO S.A.

.....