

---

**PLAN POŁĄCZENIA  
PRZEZ PRZEJĘCIE**

---

**następujących spółek:**

**AEROSOL SERVICE**

**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Charnowie  
(Spółka Przejmująca)**

**oraz**

**BALTIC**

**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Charnowie  
(Spółka Przejmowana)**

uzgodniony dnia 31 sierpnia 2021 r. w Charnowie

## PREAMBUŁA

Niniejszy plan połączenia (dalej jako: „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony dnia 31 sierpnia 2021 r. w Charnowie przez zarządy następujących spółek:

- 1) **AEROSOL SERVICE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Charnowie, Charnowo 36, 76-270 Ustka, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000302381, NIP: 8393056472, REGON: 220484708 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”);

oraz:

- 2) **BALTIC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Charnowie, Charnowo 36, 76-270 Ustka, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000826493, NIP: 8393215261, REGON: 385433077 (dalej jako: „**Spółka Przejmowana**”);

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana dalej łącznie jako: „**Spółki**”.

Zarządy Spółek wspólnie uzgadniają połączenie Spółek w trybie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1 zd. 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t. j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 1526, ze zm.; dalej jako: „**KSH**”), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, przy nabyciu przez Spółkę Przejmującą udziałów posiadanych przez Spółkę Przejmowaną w Spółce Przejmującej i wydaniu tych udziałów wspólnikom Spółki Przejmowanej tj. Damianowi Piotrowskiemu i Norbertowi Marcinowi Piotrowskiemu (dalej jako: „**Wspólnicy**”) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (tzw. „połączenie odwrotne”; dalej jako: „**Połączenie**), (*łączenie się przez przejęcie*).

## UZASADNIENIE I CELE POŁĄCZENIA

Połączenie jest uzasadnione w szczególności ze względu na planowane uproszczenie i uporządkowanie istniejącej struktury kapitałowej. Spółka Przejmowana jest spółką celową, która została utworzona w celu zapewnienia finansowania i realizacji transakcji wykupu udziałów historycznie mniejszościowych udziałowców w Spółce Przejmującej. Po realizacji w/w celów obecność Spółki Przejmowanej nie ma dalszego uzasadnienia gospodarczego dla grupy. Dodatkowo, obowiązek dokonania Połączenia Spółki Przejmującej z Przejmowaną wynika z umowy kredytowej z bankiem, który sfinansował w/w transakcję wykupu udziałów historycznie mniejszościowych udziałowców.

Co więcej w ocenie zarządów łączących się Spółek, Połączenie powinno skutkować uproszczeniem obsługi w/w długu bankowego, ograniczeniem kosztów funkcjonowania istniejącej struktury kapitałowej w szczególności dzięki redukcji kosztów administracyjnych i operacyjnych związanych z funkcjonowaniem dwóch odrębnych podmiotów prawnych, a tym samym poprawy efektywności operacyjnej w ramach struktury kapitałowej.

Połączenie spowoduje brak konieczności sporządzania odrębnych planów finansowych i sprawozdań finansowych, możliwości składania jednego pakietu deklaracji podatkowych i sprawozdań finansowych.

Przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą powinno zminimalizować niedogodności administracyjne związane z dostosowaniem dokumentacji umownej i księgowej w przeciwieństwie do sytuacji gdyby wybrano przeciwny kierunek połączenia. Spółka Przejmująca będzie mogła prowadzić nieprzerwanie działalność gospodarczą pod swoją dotychczasową firmą bez konieczności dokonywania zmian w tym zakresie.

## **BIORĄC POWYŻSZE POD UWAGĘ, SPÓŁKI UZGODNIŁY, CO NASTĘPUJE:**

### **1. DANE OGÓLNE DOTYCZĄCE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK**

#### **1.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

<b>Firma:</b>	<b>AEROSOL SERVICE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</b>
<b>Typ:</b>	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Siedziba:</b>	Charnowo 36 76-270 Ustka
<b>Oznaczenie rejestru:</b>	rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzony przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000302381
<b>Kapitał zakładowy:</b>	1.055.000,00 zł
<b>Wspólnicy:</b>	Damian Piotrowski (440 udziałów o łącznej wartości nominalnej 220.000,00 zł), Norbert Piotrowski 430 udziałów o łącznej wartości nominalnej 215.000,00 zł), BALTIC sp. z o.o. z siedzibą w Charnowie (1240 udziałów o łącznej wartości nominalnej 620.000,00 zł)

#### **1.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA**

<b>Firma:</b>	<b>BALTIC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</b>
<b>Typ:</b>	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Siedziba:</b>	Charnowo 36 76-270 Ustka
<b>Oznaczenie rejestru:</b>	rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzony przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000826493
<b>Kapitał zakładowy:</b>	5.000,00 zł

**Wspólnicy:**

Damian Piotrowski (5 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł) Norbert Piotrowski (5 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł)

## **2. SPOSÓB ŁĄCZENIA SIĘ SPÓŁEK**

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1 zd. 2 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, przy nabyciu przez Spółkę Przejmującą udziałów posiadanych przez Spółkę Przejmowaną w Spółce Przejmującej i wydaniu tych udziałów Wspólnikom Spółki Przejmowanej, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (tzw. „połączenie odwrotne”).

Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 i 2 KSH, a w konsekwencji, wyznaczenie biegłego przez sąd rejestrowy nie będzie konieczne, stosownie do zgód Wspólników Spółek, wyrażonych zgodnie z art. 503<sup>1</sup> § 1 KSH.

Pisemne sprawozdania Zarządów Spółek uzasadniające Połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH nie zostaną sporządzone, w oparciu o zgody Wspólników Spółek, wyrażone zgodnie z art. 503<sup>1</sup> § 1 KSH.

Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej (dalej: „**Dzień Połączenia**”). W wyniku Połączenia, Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące jej prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Spółkę Przejmującą, w tym prawa i obowiązki wynikające z zezwoleń, koncesji oraz ulg przyznanych Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

## **3. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW**

Wspólnikami Spółki Przejmowanej na moment podpisania niniejszego Planu Połączenia są Damian Piotrowski, któremu przysługuje 5 (pięć) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł (dwa tysiące pięćset złotych 00/100) oraz Norbert Piotrowski, któremu przysługuje 5 (pięć) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł (dwa tysiące pięćset złotych 00/100).

Wspólnikami Spółki Przejmującej na moment podpisania niniejszego Planu Połączenia są Damian Piotrowski, któremu przysługuje 440 (czterysta czterdzieści) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej równiej 220.000,00 zł (dwieście dwadzieścia tysięcy złotych 00/100), Norbert Piotrowski, któremu przysługuje 430 (czterysta trzydzieści) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej równiej 215.000,00 zł (dwieście piętnaście tysięcy złotych 00/100) oraz Spółka Przejmowana, której przysługuje 1240 (jeden tysiąc dwieście czterdzieści) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej równiej 620.000,00 zł (sześćset dwadzieścia tysięcy złotych 00/100).

Z uwagi na fakt, że Połączenie nastąpi przez przejęcie Spółki Przejmowanej, która posiada udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, połączenie stanowi tzw. połączenie odwrotne. Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 515 § 1 zd.2 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Mając na względzie fakt, że Spółka Przejmowana posiada 1240 (jeden tysiąc dwieście czterdzieści) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej oraz że Wspólnicy są jednocześnie wspólnikami Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, przyjęto taki stosunek wymiany udziałów, aby każdy ze Wspólników uczestniczył w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, z uwzględnieniem proporcji, w jakiej uczestniczy na Dzień Połączenia w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (w której każdy

ze Wspólników posiada po 5 (pięć) udziałów, co stanowi po 50 % kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej) oraz z uwzględnieniem aktualnej struktury udziałowej Spółki Przejmującej. W związku z powyższym Spółka Przejmująca wyda Wspólnikom jako wspólnikom Spółki Przejmowanej udziały własne, które w Dniu Połączenia trafią do majątku Spółki i zostaną następnie, odpowiednio, wydane tj.:

1. 620 (sześćset dwadzieścia) udziałów własnych zostanie wydanych automatycznie w Dniu Połączenia Damianowi Piotrowskiemu w zamian za 5 (pięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł (dwa tysiące pięćset złotych 00/100) posiadanych przez Damiana Piotrowskiego w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej;
2. 620 (sześćset dwadzieścia) udziałów własnych zostanie wydanych automatycznie w Dniu Połączenia Norbertowi Piotrowskiemu w zamian za 5 (pięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł (dwa tysiące pięćset złotych 00/100) posiadanych przez Norberta Piotrowskiego w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

Powyższy stosunek wymiany udziałów został ustalony w konsultacji i przy aprobacie wszystkich wspólników łączących się Spółek.

Na skutek Połączenia struktura udziałowa Spółki Przejmującej będzie przedstawiać się w następujący sposób:

1. Damian Piotrowski posiadać będzie 1060 (jeden tysiąc sześćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
2. Norbert Piotrowski posiadać będzie 1050 (jeden tysiąc pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się dopłat do udziałów.

#### **4. SKUTKI POŁĄCZENIA SPÓŁEK ZGODNIE Z ART. 494 KSH ORAZ ART. 493 § 1 KSH**

Zgodnie z art. 494 KSH oraz art. 493 § 1 KSH na skutek Połączenia:

- a. z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- b. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące jej prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Spółkę Przejmującą;
- c. z Dniem Połączenia na Spółkę Przejmującą przejdą zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

#### **5. KORZYŚCI PRYZNANE CZŁONKOM ORGANÓW SPÓŁEK ORAZ INNYM OSOBOM UCZESTNICZĄCYM W POŁĄCZENIU**

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu.

#### **6. PRAWA PRYZNANE WSPÓLNIKOM ORAZ INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**

Udziały w Spółce Przejmującej, posiadane dotychczas przez Spółkę Przejmowaną, zostaną przyznane Wspólnikom Spółki Przejmowanej oraz będą uprawniać do udziału w zysku w Spółce Przejmującej od dnia rejestracji Połączenia przez właściwy sąd rejestrowy.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania praw Spółce Przejmującej ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

#### **7. ZGODY I ZEZWOLENIA NA POŁĄCZENIE I PRZEJĘCIE MAJĄTKU**

Przeprowadzenie Połączenia, w tym przejęcie majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą nie wymaga uzyskania przez łączące się Spółki zgód i zezwoleń administracyjnych, w szczególności nie podlega zgłoszeniu do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na podstawie art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t. j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 275), gdyż łączące się Spółki wchodzi w skład tej samej grupy kapitałowej.

## **8. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA**

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia;

Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Połączenia winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Połączenia, które możliwie najpełniej odzwierciedla treść nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Połączenia;

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w polskiej wersji językowej, w 4 (czterech) egzemplarzach – po dwa egzemplarze dla każdej ze Spółek. W przypadku jakichkolwiek rozbieżności pomiędzy wersjami językowymi, rozstrzygające będzie brzmienie wersji polskiej.

## **9. ZAŁĄCZNIKI**

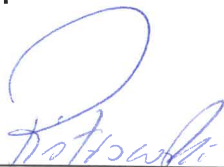
Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, do Planu Połączenia załączono:

- |                |  |
|----------------|--|
| Załącznik nr 1 | – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie Połączenia Spółek;         |
| Załącznik nr 2 | – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie Połączenia Spółek;         |
| Załącznik nr 3 | – projekt proponowanych zmian treści umowy Spółki Przejmującej;  |
| Załącznik nr 4 | – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 lipca 2021 r.                              |
| Załącznik nr 5 | – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 lipca 2021 r.; |
| Załącznik nr 6 | – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 lipca 2021 r.  |

***[podpisy na kolejnej stronie]***

Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez zarząd każdej ze Spółek dnia 31 sierpnia 2021 r. w Charnowie.

**W imieniu i na rzecz AEROSOL SERVICE sp. z o.o.:**



**Damian Piotrowski**

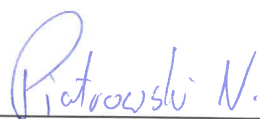
*Prezes Zarządu*

**W imieniu i na rzecz BALTIC sp. z o.o.:**



**Damian Piotrowski**

*Prezes Zarządu*



**Norbert Piotrowski**

*Członek Zarządu*