

PLAN POŁĄCZENIA
GPI CENTRUM POŁUDNIOWE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(JAKO „SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA”)
ORAZ
„ETAP III GPI WROCŁAW” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(JAKO „SPÓŁKA PRZEJMOWANA”)

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) został sporządzony dnia 14 maja 2021 roku.

Stosownie do treści przepisów Tytułu IV, Działu I ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 ze zm.) łączące się spółki uzgadniają plan połączenia o następującej treści:

I. Typ, firma i siedziba łączących się spółek

A. Spółka Przejmująca

GPI Centrum Południowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jerozolimskie 96,00-807 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000427863, NIP: 5272681560, REGON: 146223646 (dalej jako: „Spółka Przejmująca” lub „GPI Centrum Południowe Sp. z o.o.”).

Wspólnikami Spółki Przejmującej są:

- 1) spółka pod firmą Inversiones Rosmarino Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jerozolimskie 96,00-807 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000648093, NIP: 7010636424, REGON: 365952048 (dalej jako: „Inversiones Rosmarino Polska sp. z o.o.”), która posiada 602.902 udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 30.145.100,00 zł; oraz
- 2) spółka prawa hiszpańskiego pod firmą Rosmarino Gestion Sociedad Limitada z siedzibą w Kordobie (adres: Av. Gran Capitan 2, 14008 Kordoba), wpisana do rejestru działalności gospodarczej Registros Mercantiles pod numerem CIF B14952600 (dalej jako: „Rosmarino Gestion S.L.”), która posiada 653.144 udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 32.657.200,00 zł.

Inversiones Rosmarino Polska sp. z o.o. oraz Rosmarino Gestion S.L. będą łącznie dalej zwane „Wspólnikami Spółki Przejmującej”.

B. Spółka Przejmowana

„Etap III GPI Wrocław” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jerozolimskie 96,00-807 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000894890, NIP: 7010913579, REGON: 382851733 (dalej jako: „Spółka Przejmowana” lub „Etap III GPI Wrocław sp. z o.o.”).

Wspólnikami Spółki Przejmowanej są:

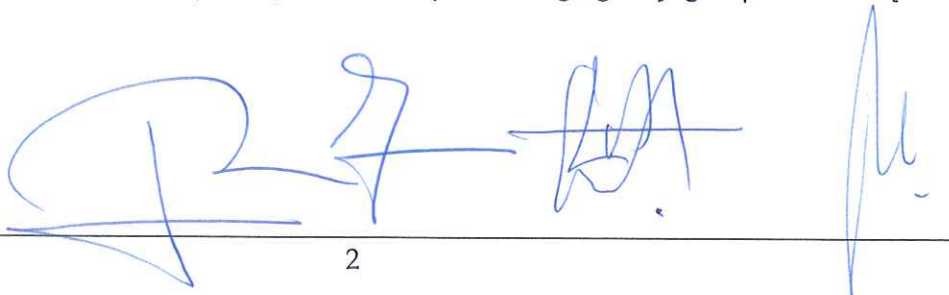
- 1) spółka pod firmą **GPI Centrum Południowe Sp. z o.o.**, która posiada 199.966 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 9.998.300,00 zł; oraz
- 2) spółka pod firmą **GPI Wrocław Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (adres: Al. Jerozolimskie 96,00-807 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000315089, NIP: 5272586494, REGON: 141583943 (dalej jako: „GPI Wrocław sp. z o.o.”), która posiada 34 udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 1.700,00 zł;

GPI Centrum Południowe sp. z o.o. oraz GPI Wrocław sp. z o.o. będą łącznie dalej zwane „Wspólnikami Spółki Przejmowanej”.

II. Sposób łączenia i jego podstawy prawne

Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda spółce GPI Wrocław sp. z o.o. będącej wspólnikiem Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie), przy czym drugiemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej, z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada udziały w Spółce Przejmowanej, nie zostaną przyznane w związku z połączeniem Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą żadne udziały. Ze względu na fakt, że wszyscy wspólnicy wszystkich łączących się spółek, tj. Wspólnicy Spółki Przejmującej oraz Wspólnicy Spółki Przejmowanej, wyrazili zgodę na uproszczenia przewidziane w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych:

- nie będzie wymagane sporządzenie sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych;
- nie będą udzielone informacje, o których mowa w art. 501 § 2 Kodeksu spółek handlowych; oraz
- Plan Połączenia nie będzie podlegał badaniu przez biegłego i jego opinia nie będzie wymagana.



III. Stosunek wymiany udziałów i wysokość ewentualnych dopłat

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

Podstawę ustalenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmującej za udziały w Spółce Przejmowanej stanowią wyceny aktywów netto Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej. Z uwagi na fakt, że obie łączące się spółki pozostają pod wspólną kontrolą, przyjęta metoda wyceny w postaci wyceny księgowej każdej z łączących się spółek jest adekwatna. Ponadto, zastosowana metoda wyceny stanowiąca podstawę ustalenia stosunku wymiany udziałów jest zasadna, ponieważ:

- bilanse łączących się spółek, w oparciu o które jest dokonywana wycena, właściwie oddają ich stan;
- bilanse łączących się spółek zostały sporządzone na ten sam dzień, przy zastosowaniu tych samych metod i w tym samym układzie.

Po zastosowaniu wyżej opisanej metody wyceny, ustalono iż wartość majątku (wartość aktywów netto) Spółki Przejmującej wynosi 52.945.768,25 zł (pięćdziesiąt dwa miliony dziewięćset czterdzieści pięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt osiem złotych 25/100). Zważywszy na to, że kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 62.802.300,00 zł i dzieli się na 1.256.046 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, wartość jednego udziału Spółki Przejmującej ustalono na 42,15 zł (czterdzieści dwa złote 15/100), przy zaokrągleniu w dół. Wartość majątku Spółki Przejmującej ustalono na podstawie bilansu Spółki Przejmującej sporządzonego na dzień 30 kwietnia 2021 r.

Po zastosowaniu wyżej opisanej metody wyceny, ustalono iż wartość majątku (wartość aktywów netto) Spółki Przejmowanej wynosi 10.321.602,11 zł (dziesięć milionów trzysta dwadzieścia jeden tysięcy sześćset dwa złote 11/100). Zważywszy na to, że kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 10.000.000,00 zł i dzieli się na 200.000 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, wartość jednego udziału Spółki Przejmowanej ustalono na 51,60 zł (pięćdziesiąt jeden złotych 60/100), przy zaokrągleniu w dół. Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 30 kwietnia 2021 r.

Biorąc pod uwagę ustaloną wartość jednego udziału Spółki Przejmującej oraz jednego udziału Spółki Przejmowanej, Spółka Przejmująca wyda spółce GPI Wrocław sp. z o.o. będącej współnikiem Spółki Przejmowanej łącznie 34 (trzydzieści cztery) udziały emisji łączeniowej („Udziały Łączeniowe”) za wszystkie udziały Spółki Przejmowanej (stosunek wymiany wynosi więc 1 udział Spółki Przejmującej za 1 udział Spółki Przejmowanej). Jednocześnie wskazuje się, iż GPI Centrum Południowe sp. z o.o. (Spółka Przejmująca) ze względu na posiadanie w Spółce Przejmowanej 199.966 udziałów o łącznej wartości nominalnej 9.998.300,00 zł, nie otrzyma w związku z połączeniem Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą żadnych udziałów.

Wysokość ewentualnych dopłat

W związku z połączeniem Spółek Przejmującej i Spółki Przejmowanej, Wspólnikom Spółki Przejmowanej nie będą przyznawane dopłaty w gotówce.

IV. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

Liczbę udziałów w Spółce Przejmującej, jaka zostanie wydana GPI Wrocław sp. z o.o., będącej wspólnikiem Spółki Przejmowanej, za każdy udział Spółki Przejmowanej, ustalono poprzez pomnożenie liczby udziałów Spółki Przejmowanej posiadanych przez GPI Wrocław sp. z o.o., będącej wspólnikiem Spółki Przejmowanej, przez stosunek wymiany udziałów.

Nie będą przyznawane dopłaty, o których mowa w art. 492 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

Udziały Łączeniowe zostaną przyznane na wyżej opisanych zasadach GPI Wrocław sp. z o.o. będącej wspólnikiem Spółki Przejmowanej w dniu rejestracji połączenia. GPI Wrocław sp. z o.o. będąca wspólnikiem Spółki Przejmowanej w dniu połączenia stanie się wspólnikiem Spółki Przejmującej, bez obowiązku objęcia Udziałów Łączeniowych.

V. Dzień, od którego Udziały Łączeniowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Udziały Łączeniowe uprawniać będą do udziału w zysku Spółki Przejmującej na następujących warunkach:

- w przypadku, gdy dzień połączenia nastąpi w okresie od początku roku obrotowego do dnia powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej uchwały w sprawie podziału zysku włącznie, Udziały Łączeniowe uczestniczą w zysku od pierwszego dnia roku obrotowego, poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym miał miejsce dzień połączenia;
- w przypadku, gdy dzień połączenia nastąpi po powzięciu przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej uchwały w sprawie podziału zysku - Udziały Łączeniowe uczestniczą w zysku począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym nastąpi dzień połączenia.

VI. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W związku z połączeniem spółek Wspólnikom Spółki Przejmowanej nie będą przyznane żadne szczególne prawa. Brak osób w Spółce Przejmowanej, którym przysługiwałyby szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 511 § 1 Kodeksu spółek handlowych, w związku z czym żadne takie szczególne prawa nie zostaną przyznane w związku z połączeniem.

VII. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie będą przyznane żadne szczególne korzyści.

VIII. Kontrola koncentracji

Zgodnie z art. 14 ust. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów bowiem Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej.

IX. Załączniki

- (A) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia;
- (B) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia;
- (C) Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
- (D) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia;
- (E) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej;
- (F) Oświadczenie o wyrażeniu zgody przez Inversiones Rosmarino Polska sp. z o.o. na zastosowanie uproszczeń, o których mowa w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych;
- (G) Oświadczenie o wyrażeniu zgody przez Rosmarino Gestion S.L. na zastosowanie uproszczeń, o których mowa w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych;
- (H) Oświadczenie o wyrażeniu zgody przez GPI Centrum Południowe sp. z o.o. na zastosowanie uproszczeń, o których mowa w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych;
- (I) Oświadczenie o wyrażeniu zgody przez GPI Wrocław sp. z o.o. na zastosowanie uproszczeń, o których mowa w art. 503¹ Kodeksu spółek handlowych.

Za Spółkę Przejmującą:



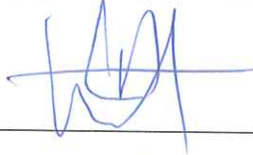
Miguel Alcantara Lopez-Sela - Członek Zarządu



Jose Maria Perez Benitez- Członek Zarządu



Pablo Romero Gonzalez- Członek Zarządu



Jose Antonio Romero Mora - Członek Zarządu

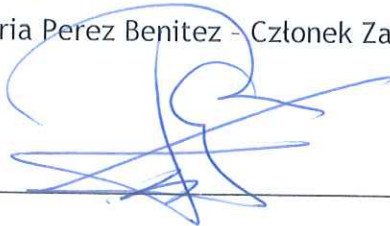
Za Spółkę Przejmowaną:



Miguel Alcantara Lopez-Sela - Członek Zarządu



Jose Maria Perez Benitez - Członek Zarządu



Pablo Romero Gonzalez- Członek Zarządu



Jose Antonio Romero Mora - Członek Zarządu