

**PLAN POŁĄCZENIA  
SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH  
Integrum Management spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie  
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

z

**Nieruchomości Partner spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dąbrowie Górniczej  
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

**sporządzony według danych na 1 lipca 2023 roku  
uzgodniony w Warszawie w dniu 29 sierpnia 2023 roku**

W związku z zamiarem połączenia spółki Integrum Management spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz spółki Nieruchomości Partner spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, Spółki uzgodniły i sporządziły niniejszy Plan Połączenia zgodnie z art. 498 oraz 499 Kodeksu spółek handlowych, o treści jak poniżej.

**1. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek:**

**Spółka Przejmująca:**

**Integrum Management spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Marcina Flisa 4, 02-247 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000226987, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym zarejestrowanym w wysokości 641 000,00 zł (słownie: sześćset czterdzieści jeden tysięcy złotych), posiadająca numer NIP: 6321879619 i numer REGON: 240018511;

**Spółka Przejmowana:**

**Nieruchomości Partner spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, adres: ul. Cieplaka 19, 41-300 Dąbrowa Górnicza, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000525323, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zarejestrowanym w wysokości 130 500,00 zł (słownie: sto trzydzieści tysięcy pięćset złotych), posiadająca numer NIP: 6292148059 i numer REGON: 276715676;

**2. Sposób łączenia:**

Połączenie zostanie dokonane na podstawie art. 492 §1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych przez przeniesienie całego majątku Nieruchomości Partner sp. z o.o. na Integrum Management sp. z o.o. – łączenie się przez przejęcie („**Połączenie**”). W wyniku Połączenia Integrum Management sp. z o.o. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Nieruchomości Partner sp. z o.o., Nieruchomości Partner sp. z o.o. zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

W związku ze spełnieniem się warunku przewidzianego w pkt 2.9 umowy sprzedaży 100% udziałów spółki redNet Management sp. z o.o. (obecnie Integrum Management sp. z o.o.) w Warszawie, zawartej pomiędzy Impel Cleaning sp. z o.o. (obecnie Impel Facility Services sp. z o.o.) a redNet Property Group sp. z o.o. w dniu 26 listopada 2013 r. z późniejszymi zmianami, Impel Facility Services sp. z o.o. stała się jedynym wspólnikiem spółki Integrum Management sp. z o.o. Sprzedaż udziałów została zgłoszona do Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w dniu 13 lipca 2023 r., syg. akt. : WA.XIV Ns-Rej.KRS 33232/23/212. Sprzedaż udziałów została zarejestrowana przez Sąd w dniu 25 sierpnia 2023 r.

Po Połączeniu Integrum Management sp. z o.o. nie zmieni swojej firmy, siedziby ani formy

### **3. Stosunek wymiany udziałów:**

Spółka Przejmowana działa ze stratą. Sprawozdanie finansowe za okres 2022 roku oraz sprawozdania za wcześniejsze okresy obrachunkowe wykazują stratę netto. Sprawozdanie sporządzone dla celów połączenia również wykazuje stratę netto. Spółka utrzymuje zbliżony rok do roku poziom obrotów – około 2 mln. zł. Uzyskiwany dodatni wynik na poziomie kosztów bezpośrednich jest jednak zbyt mały aby pokryć wszystkie koszty pośrednie.

Spółka nie posiada wartości majątkowej – jej zobowiązania są wyższe od wartości majątku.

W związku z działalnością ze stratą trudno jest również wyznaczyć jej wartość metodami dochodowymi. Taka sytuacja utrudnia prawidłowe oszacowanie stosunku wymiany udziałów i rodzi ryzyko niepełnego, co do wartości pokrycia wyemitowanych udziałów w zamian za majątek Spółki Przejmowanej.

Zarządy łączących się spółek rekomendują, aby podjęcie uchwały o połączeniu poprzedziła transakcja odkupu przez Spółkę Przejmującą wszystkich udziałów Spółki Przejmowanej należących do Impel Facility Services sp. z o.o.

Po rekomendowanej transakcji połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Integrum Management sp. z o.o. W związku z tym, stosunek wymiany udziałów Nieruchomości Partner sp. z o.o. na udziały Integrum Management sp. z o.o. oraz wysokość dopłat pieniężnych nie wymagają określenia, gdyż nie dojdzie do wymiany udziałów. Nie będą przyznane również żadne dopłaty pieniężne.

Aktywa netto Spółki Przejmowanej, tj. Nieruchomości Partner spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 lipca 2023 r. wynoszą minus 201 tys. zł.

### **4. Księgi rachunkowe:**

Zgodnie z art. 12 ust. 3 pkt. 2) Ustawy o rachunkowości księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej nie będą zamykane.

### **5. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej:**

W związku z Połączeniem bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, nie będą przyznawane udziały.

### **6. Dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej:**

W związku z faktem, iż nie będą przyznawane nowe udziały Spółki Przejmującej, nie określa się daty, od której takie udziały miałyby uprawniać do uczestnictwa w zyskach Integrum Management sp. z o.o.

### **7. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej:**

Łączące się Spółki nie przewidują przyznania wspólnikom innych praw poza przewidzianymi dla wspólników w Umowie Spółki Przejmującej i powszechnie obowiązujących przepisach.

### **8. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek:**

Łączące się Spółki nie przewidują przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

### **9. Ogólna sukcesja praw i obowiązków:**

Zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych, w wyniku połączenia Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Na Spółkę Przejmującą z dniem połączenia przejdą w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Zgodnie z art. 93 § 2 Ordynacji podatkowej, z dniem połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

#### **10. Zmiana Umowy Spółki Przejmującej**

W wyniku połączenia treść Umowy Spółki Przejmującej zostanie zmieniona wg. propozycji wskazanej w uchwale NWZ Spółki Przejmującej o połączeniu.

#### **Załączniki do planu (zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych):**

- Załącznik nr 1 – projekt uchwały NZW Spółki Przejmującej o połączeniu spółek,
- Załącznik nr 2 – projekt uchwały NZW Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek,
- Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 lipca 2023 r.,
- Załącznik nr 4 – oświadczenie Spółki Przejmującej zawierające informacje o stanie księgowym Spółki,
- Załącznik nr 5 – oświadczenie Spółki Przejmowanej zawierające informacje o stanie księgowym Spółki,
- Załącznik nr 6 – projekt umowy spółki Przejmującej.

#### **Podpisy:**

#### **Zarząd Integrum Management sp. z o.o. :**

1. Marek Hołowko .....

2. Łukasz Baryłka .....

#### **Zarząd Nieruchomości Partner sp. z o.o.:**

Magdalena Łach .....