

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 24 sierpnia 2017 roku w Kaliszu pomiędzy:

Spółką pod firmą Kaliskie Linie Autobusowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kaliszu, ul. Wrocławska 30-38, 62-800 Kalisz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego w ramach Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000144386, jako spółka przejmująca (zwana dalej KLA), reprezentowaną przez:

- Piotra Bewziuka (Prezesa Zarządu)

oraz

Spółką pod firmą Kaliskie Przedsiębiorstwo Transportowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kaliszu, ul. Wrocławska 30-38, 62-800 Kalisz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego w ramach Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000393680, jako spółka przejmowana (zwana dalej KPT) reprezentowaną przez:

- Filipa Żelaznego – Przewodniczącego Rady Nadzorczej delegowanego uchwałą Rady Nadzorczej na czas oznaczony do wykonywania czynności członka zarządu – Prezesa Zarządu

1. PREAMBUŁA

1. Niniejszy Plan Połączenia Spółek został uzgodniony, przyjęty i podpisany zgodnie z art. 498 oraz 499 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych („KSH”) w związku z planowanym połączeniem spółek KLA sp. z o.o. oraz KPT sp. z o.o. (łącznie zwane „Spółkami”).
2. W celu uproszczenia zarządzania zarazem KLA sp. z o.o. jak i KPT sp. z o.o., a przede wszystkim w celu zmniejszenia kosztów zarządzania w obu Spółkach i osiągnięcia efektu synergii, KLA sp. z o.o. i KPT sp. z o.o. zamierzają połączyć się w trybie art.492 § 1 pkt 1) KSH, poprzez przejęcie całego majątku KPT sp. z o.o. jako Spółki przejmowanej

przez KLA sp. z o.o. jako Spółkę przejmującą („Połączenie”).

3. Jedyne Wspólnik obu łączących się spółek tj. Miasto Kalisz (zwany dalej „Miastem”), zgodnie z brzmieniem art. 503¹ § 1 KSH, wyraził w dniu 09 sierpnia 2017 roku uchwałami zgodę na wyłączenie z obowiązku: sporządzenia sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH oraz badania planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii.
4. Połączenie Spółek zostanie dokonane na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej powziętych w trybie art. 506 ksh, których projekty stanowią załączniki do niniejszego Planu Połączenia (uchwały zostaną przyjęte protokołem notarialnym).
5. Niniejszy Plan połączenia został przyjęty uchwałami Zarządów Spółek KLA sp. z o.o. i KPT sp. z o.o. podjętymi w dniu 24 sierpnia 2017 roku.
6. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej tj. www.kla.com.pl i www.kpt-kalisz.pl, zgodnie z art. 500 § 2(1), w związku z czym nie podlega on ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

2. TYPY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. Kaliskie Linie Autobusowe Sp. z o.o. jako spółka przejmująca jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kaliszu.
2. Kaliskie Przedsiębiorstwo Transportowe Sp. z o.o. jako spółka przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kaliszu.

3. FIRMY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. Spółka przejmująca: Kaliskie Linie Autobusowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
2. Spółka przejmowana: Kaliskie Przedsiębiorstwo Transportowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.



4. SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. Siedziba spółki przejmującej (KLA): Kalisz, ul. Wrocławska 30-38, 62-800 Kalisz.
2. Siedziba spółki przejmowanej (KPT): Kalisz, ul. Wrocławska 30-38, 62-800 Kalisz.

5. SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. KLA jako Spółka przejmująca w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH przejmie cały majątek KPT, jako Spółki przejmowanej.
2. Na skutek Połączenia KLA jako spółka przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki KPT jako spółki przejmowanej, a KPT zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu zarejestrowania połączenia w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
3. W ramach Połączenia kapitał zakładowy spółki przejmującej KLA zostanie podwyższony z kwoty 6.245.000,00 zł do kwoty 9.771.000,00 zł (o kwotę 3.526.000,00 zł) poprzez utworzenie 7.052,00 nowych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł. każdy, a wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym zostaną wydane jednemu wspólnikowi spółki przejmowanej KPT tj. Miastu Kalisz.
4. Przeniesienie majątku spółki przejmowanej KPT na spółkę przejmującą KLA nastąpi w dniu rejestracji połączenia w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

6. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW ORAZ EWENTUALNE DOPLĄTY

1. W ramach połączenia jedyny wspólnik spółki przejmowanej KPT, tj. Miasto Kalisz otrzyma dwa nowe udziały w kapitale zakładowym KLA jako spółki przejmującej za każdy dotychczasowy jeden udział w kapitale zakładowym KPT jako spółki przejmowanej tj. za dotychczasowe 3.526 udziałów o wartości 1000,00 zł otrzyma 7.052 udziały każdy o wartości nominalnej 500,00 zł i o łącznej wartości nominalnej równej 3.526.000,00 zł. Na potrzeby połączenia spółek przyjmuje się parytet wymiany 1:2 tj. udziałowiec Spółki Przejmowanej otrzyma za jeden udział dwa udziały Spółki Przejmującej. Godzi się zauważyć, iż zgodnie z poglądami wyrażanymi w doktrynie rozwiązanie takie jest dopuszczalne. M. Rodzyńkiewicz (Komentarz do art. 503 ksh) wskazuje, że „wspólnicy łączących się spółek nie muszą opierać się na matematycznych metodach wyceny, mają natomiast uprawnienie do ustalenia „umownego” parytetu wymiany, niewynikającego wprost z żadnej metody wyceny”. Podobne stanowisko zajmuje S. Krześ (Komentarz do KSH, pod red. J. Jacyszyna, s. 596), stwierdzając, że

nie można a priori odrzucić dopuszczalności ustalenia (...) parytetu w sposób czysto „umowny”, tj. oddający rzeczywistą wolę uczestników łączenia, nawet jeżeli tak określony parytet wymiany nie jest oparty na jakiegokolwiek znanej metodzie wyceny”. Jednocześnie podkreślenia wymaga, iż udziałowcem obu łączonych Spółek jest ten sam podmiot tj. Miasto Kalisz, obie Spółki wykonują zadania własne samorządu gminnego w zakresie publicznego transportu zbiorowego, są to spółki komunalne, dlatego przyjęty parytet wymiany ma charakter jedynie umowny, w praktyce nie ma zaś większego znaczenia. Miasto Kalisz posiada w obu spółkach 100% udziałów, dlatego nie może dojść np. do pokrzywdzenia mniejszościowego udziałowca z uwagi na niewłaściwy parytet wymiany udziałów. Jednocześnie z uwagi na treść art. 154 § 3 ksh nie dojdzie do objęcia udziałów Spółki poniżej ich wartości nominalnej. Jednocześnie „umowny” parytet wymiany udziałów jest powszechnie akceptowany w doktrynie i judykaturze w szczególności przez sądy rejestrowe.

Dodać należy, iż:

- a) bilanse łączących się Spółek, w oparciu o które dokonywana jest wycena, właściwie oddają ich stan,
 - b) bilanse łączących się Spółek, zostały sporządzone na ten sam dzień tj. 31 lipca 2017 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w tym samym układzie.
 - c) ustalono, iż wartość aktywów netto Spółki KLA na dzień 31 lipca 2017 roku – Spółki Przejmującej wynosi kwotę 4.371.806,19 zł. Mając na uwadze iż kapitał zakładowy Spółki KLA – Spółki Przejmującej dzieli się na 12.490,00 udziałów, wartość jednego udziału przy zastosowaniu wspomnianej wyżej metody wyceny oraz matematycznych zasad zaokrąglania wyniku w dół wynosi kwotę 350,02 zł.
 - d) przy zastosowaniu wyżej wspomnianej metody wyceny ustalono, iż wartość aktywów netto Spółki KPT na dzień 31 lipca 2017 roku – Spółki Przejmowanej wynosi kwotę 9.839.687,73 zł. Mając na uwadze iż kapitał zakładowy Spółki KPT – Spółki Przejmowanej dzieli się na 3.526,00 udziałów, wartość jednego udziału przy zastosowaniu wspomnianej wyżej metody wyceny oraz matematycznych zasad zaokrąglania wyniku w górę wynosi kwotę 2.790,61 zł.
2. Nadwyżka między wartością majątku Spółki Przejmowanej, a kwotą, o którą podwyższony zostanie kapitał zakładowy Spółki Przejmującej powiększa kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
 3. Nie przewiduje się dopłat w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 KSH.

7. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W KLA

1. W ramach Połączenia, Miasto Kalisz jako jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej (KPT), obejmie wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej KLA powstałe z dniem zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego KLA przez właściwy Sąd Rejestrowy.
2. Miasto Kalisz zostanie wpisane jako wspólnik udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej KLA z dniem rejestracji Połączenia przez właściwy Sąd Rejestrowy.

8. DZIEŃ OD KTÓREGO UDZIAŁY W KLA PRYZNANE MIASTU KALISZ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU KLA

Udziały w Spółce Przejmującej KLA przyznane wspólnikowi Miastu Kalisz w ramach Połączenia, uprawniają do uczestnictwa w zysku KLA od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło Połączenie.

9. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ

KLA jako Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH, wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w KPT jako Spółce Przejmowanej.

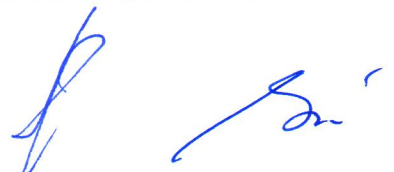
10. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU

KLA jako Spółka Przejmująca, ani KPT jako Spółka Przejmowana nie przyzna żadnych szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH członkom swoich organów lub innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

11. ZMIANY AKTU ZAŁOŻYCIELSKIEGO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. W związku z dokonywanym w ramach Połączenia podwyższeniem kapitału zakładowego KLA jako spółki przejmującej przewiduje się zmianę § 4 aktu założycielskiego spółki KLA przez nadanie mu nowego brzmienia:

„§ 4.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 9.771.000,00 zł. (słownie: dziewięć milionów



złotych siedemset siedemdziesiąt jeden tysięcy złotych) i dzieli się na 19.542 (słownie: dziewiętnaście tysięcy pięćset czterdzieści dwa) udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł.(słownie: pięćset złotych) każdy.

2. Udziały w Spółce są równe i niepodzielne.
3. Wspólnik może posiadać więcej udziałów niż jeden.
4. Udziały mogą być pokryte wkładami pieniężnymi i niepieniężnymi (aportami).
5. Kapitał zakładowy spółki w terminie do dnia 31 grudnia 2025 roku może być podwyższony uchwałą Zgromadzenia Wspólników do kwoty 25.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów złotych). Uchwała Zgromadzenia Wspólników w tym przedmiocie nie stanowi zmiany umowy spółki.
6. Podwyższenie kapitału zakładowego może się wiązać z ustanowieniem nowych udziałów bądź z podwyższeniem już istniejących. „

12. OBLIGATORYJNE ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

1. Zgodnie z art. 499 § 2 KSH załączniki do niniejszego planu połączenia stanowią:
 - a) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej KLA o połączeniu z KPT jako Spółką Przejmowaną (Załącznik Nr 1.1);
 - b) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej KPT o połączeniu z KLA jako Spółką Przejmującą (Załącznik Nr 1.2);
 - c) projekt zmian do aktu założycielskiego Spółki Przejmującej KLA (Załącznik Nr 2);
 - d) ustalenie wartości majątku KPT jako Spółki Przejmowanej na dzień 31 lipca 2017 roku (Załącznik Nr 3);
 - e) oświadczenie KPT z informacją o stanie księgowym Spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 lipca 2017 roku (Załącznik Nr 4.1);
 - f) oświadczenie KLA z informacją o stanie księgowym Spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 lipca 2017 roku (Załącznik Nr 4.2)

13. DODATKOWE ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

1. Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników KLA tj. Miasta Kalisz, wyrażona zgodnie z art. 503 § 1 KSH, w przedmiocie wyłączenia z obowiązku: sporządzenia sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH, oraz badania planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii,



2. Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników KPT tj. Miasta Kalisz, wyrażona zgodnie z art. 503 § 1 KSH, w przedmiocie wyłączenia z obowiązku: sporządzenia sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH, oraz badania planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii,
3. Uchwała Zarządu KPT w sprawie rozpoczęcia procesu Połączenia,
4. Uchwała Zarządu KLA w sprawie rozpoczęcia procesu Połączenia,
5. Uchwała Zarządu KPT w sprawie wyrażenia zgody na Plan Połączenia,
6. Uchwała Zarządu KLA w sprawie wyrażenia zgody na Plan Połączenia,
7. Uchwała Rady Miejskiej Kalisza wyrażająca zgodę na połączenie KPT z KLA.

KPT Sp. z o.o.

p.o. Prezesa Zarządu

Filip Żelazny

KLA Sp. z o.o.

Prezes Zarządu

Piotr Dewziuk

Prokurent

Elżbieta Stasiuk