

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK:

**Brenntag Polska Sp. z o. o.
z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu**

oraz

**Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o.
z siedzibą w Bydgoszczy**

i

**Obsidian Company Sp. z o. o.
z siedzibą w Warszawie**

PLAN POŁĄCZENIA
spółek kapitałowych
Brenntag Polska Sp. z o. o.

oraz

Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. i Obsidian Company Sp. z o. o.
uzgodniony w dniu 20 września 2022 r. zgodnie z art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych

Zarządy spółek: **Brenntag Polska Sp. z o. o.** z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu oraz **Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o.** z siedzibą w Bydgoszczy i **Obsidian Company Sp. z o. o.** z siedzibą w Warszawie, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych (dalej KSH) uzgadniają co następuje:

1. Uczestnicy połączenia.

Spółka Przejmująca:

Brenntag Polska Sp. z o. o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu przy ulicy J. Bema 21, 47-224 Kędzierzyn-Koźle, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000003388, kapitał zakładowy 24.540.000 zł, NIP 7491515495, REGON 531174447

Spółka Przejmowana 1:

Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. z siedzibą w Bydgoszczy przy ul. Wojska Polskiego 65, 85-825 Bydgoszcz, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000171453, kapitał zakładowy 63.000 zł, NIP 9532385637, REGON 092904626

Spółka Przejmowana 2:

Obsidian Company Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Migdałowej 4/52, 02-796 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000337153, kapitał zakładowy 5.000 zł, NIP 7010199283, REGON 142008603

2. Sposób połączenia

Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz ich rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 5 i 6 KSH.

W związku z powyższym Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy oraz nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się spółek.

Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów Spółki Przejmowanej 1 oraz 100 % udziałów Spółki Przejmowanej 2 i na podstawie art. 515 § 1 KSH połączenie spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego.

Spółka Przejmująca będzie działała pod firmą: Brenntag Polska Sp. z o. o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, ul. J. Bema 21, 47-224 Kędzierzyn-Koźle.

Połączenie nastąpi bez wymiany udziałów Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. oraz Obsidian Company Sp. z o.o. na udziały Brenntag Polska Sp. z o. o. w związku z czym pominięto informacje, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 2-4 KSH, jako bezprzedmiotowe.

Na mocy art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH uchwała o połączeniu spółek zostanie podjęta wyłącznie przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, zgodnie z trybem określonym w art. 506 KSH, natomiast w odniesieniu do Spółki Przejmującej uchwała nie będzie podejmowana.

Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – www.brenntag.pl oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej 1: www.elmar.info.pl i Spółki Przejmowanej 2: www.obsidian.com.pl

Plan Połączenia będzie udostępniony do publicznej wiadomości nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2, na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu.

Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w ostatnim bilansie rocznym przechodzących na nią aktywów Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2. Majątek każdej z łączących się Spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie przez okres co najmniej 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu lub do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty, zgodnie z art. 495 § 1 KSH.

Spółka Przejmująca z dniem połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2.

Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

3. Cel połączenia

Celem połączenia spółek Brenntag Polska Sp. z o. o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu oraz Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. z siedzibą w Bydgoszczy i Obsidian Company z siedzibą w Warszawie jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych synergii bezpośredniej i pośredniej, a w tym między innymi:

- efektywniejsze wykorzystanie majątku połączonych spółek,
- lepsza alokacja środków pieniężnych,
- bardziej racjonalne przepływy finansowe – wykorzystanie efektu skali finansowania zewnętrznego,
- obniżenie kosztów działalności.

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień udziałowcom bądź osobom szczególnie uprawnionym w spółkach Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. oraz Obsidian Company Sp. z o. o., o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

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

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

6. Zmiana Umowy Spółki Spółki Przejmującej.

W związku z połączeniem nie przewiduje się zmiany umowy spółki Spółki Przejmującej.

7. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej.

Ustalenie wartości Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. (Spółki Przejmowanej 1) zawarte jest w Załączniku Nr 3 do Planu Połączenia.

Ustalenie wartości Obsidian Company Sp. z o. o. (Spółki Przejmowanej 2) zawarte jest w Załączniku Nr 4 do Planu Połączenia.

8. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółek uczestniczących w Połączeniu.

Oświadczenie Zarządu Brenntag Polska Sp. z o. o. (Spółka Przejmująca) zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 31 sierpnia 2022 roku, stanowi Załącznik Nr 5 do Planu Połączenia.

Oświadczenie Zarządu Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. (Spółki Przejmowanej 1) zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 31 sierpnia 2022 roku, stanowi Załącznik Nr 6 do Planu Połączenia.

Oświadczenie Zarządu Obsidian Company Sp. z o. o. (Spółki Przejmowanej 2) zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 31 sierpnia 2022 roku, stanowi Załącznik Nr 7 do Planu Połączenia.

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. o połączeniu Spółek (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Obsidian Company Sp. z o.o. o połączeniu Spółek (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 – Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 – Obsidian Company Spółka z o.o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 5) Oświadczenie o stanie księgowym Brenntag Polska Spółka z o.o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH),
- 6) Oświadczenie o stanie księgowym Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH),
- 7) Oświadczenie o stanie księgowym Obsidian Company Sp. z o.o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH),

Działający w imieniu Brenntag Polska Sp. z o. o. oraz Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o. i Obsidian Company Sp. z o.o. niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami, o których mowa w art. 498 KSH.

W imieniu Brenntag Polska Sp. z o. o.

W imieniu Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe "Elmar" Sp. z o. o.

W imieniu Obsidian Company Sp. z o.o
