
PLAN POŁĄCZENIA

**TRO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Z

**HAP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

WARSZAWA, DNIA 22 STYCZNIA 2024 ROKU

Niniejszy Plan Połączenia sporządzony został w dniu 22 stycznia 2024 roku na podstawie art. 498 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 18, dalej jako „k.s.h.”) w ramach uzgodnień dokonanych przez działające za łączące się spółki organy, tj. przez:

- 1) zarząd spółki pod firmą **TRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Aleja Niepodległości nr 18, 02-653 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000854943, oraz
- 2) zarząd spółki pod firmą **HAP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Aleja Niepodległości nr 18, 02-653 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000854945.

I. UWAGI OGÓLNE

Mając na uwadze obecną strukturę właścicielską łączących się spółek, zarządy i wspólnicy spółek stoją na stanowisku, że połączenie opisane w niniejszym Planie Połączenia przyczyni się do uporządkowania struktury majątkowej i właścicielskiej łączących się spółek.

Zarządy łączących się spółek zamierzają dokonać połączenia ze względu na korzyści jakimi są:

- uproszczenie struktury organizacyjnej w grupie Spółek i zwiększenie jej przejrzystości;
- skrócenie procesów decyzyjnych oraz eliminacja zbędnych szczebli w hierarchii organizacyjnej;
- obniżenie jednostkowych kosztów administracyjnych wskutek pełniejszego wykorzystania posiadanych zasobów;
- poprawa efektywności poprzez redukcję dublujących się kosztów, w ramach łączonych Spółek, w szczególności kosztów administracyjnych, organizacyjnych, notarialnych, sądowych itp.;
- wzrost wartości Spółki Przejmującej, wynikający z uproszczenia aktualnej struktury oraz wykorzystania synergii integracyjnych, wpływających na wzrost wartości udziałów Spółki Przejmującej;
- brak obowiązku sporządzania przez każdą z łączących się Spółek odrębnych sprawozdań finansowych, raportów, dokumentów księgowych, deklaracji podatkowych, czy też prowadzenia osobnych ksiąg;
- przejęcie przez Spółkę Przejmującą bezpośredniej kontroli nad istotnymi aktywami w grupie, sprawniejsze zarządzanie tymi aktywami, prowadzone z poziomu Spółki Przejmującej;
- kontrola formalno-prawna, czy to wykonywana wewnętrznie, czy przez właściwe organy władzy publicznej, ograniczać się będzie wyłącznie do jednego podmiotu prawnego (Spółki Przejmującej).

Podsumowując należy stwierdzić, że połączenie doprowadzi do uproszczenia struktury organizacyjnej oraz wyeliminowania zbędnych procesów. W rezultacie, połączenie dla potencjalnych inwestorów zwiększy przejrzystość aktualnej struktury organizacyjnej, w ramach której działają łączone spółki. Połączenie spółek przyniesie oszczędności finansowe w obszarach administracyjnym i organizacyjnym, w wyniku ograniczenia organów zarządczych. Z kolei jednorazowe koszty, związane z procesem połączenia spółek nie są znaczące i dotyczą głównie poinformowania kontrahentów o zaistniałych zmianach, jak również kosztów sądowych

związanych z rejestracją połączenia.

II. OZNACZENIE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Połączeniu podlegają spółki:

1. **TRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Aleja Niepodległości numer 18, 02-653 Warszawa, REGON: 386799171, NIP: 7010993986, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000854943, o kapitale zakładowym 5.000,00 PLN (słownie: pięć tysięcy złotych) (dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”), oraz
2. **HAP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Aleja Niepodległości numer 18, 02-653 Warszawa, REGON: 386780326, NIP: 7010993673, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000854945, o kapitale zakładowym 5.000,00 PLN (słownie: pięć tysięcy złotych) (dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**”).

III. SPOSÓB ŁĄCZENIA

Połączenie nastąpi w trybie przewidzianym w artykule 492 § 1 pkt 1) k.s.h., w zw. z art. 516 § 5 i § 6 k.s.h., tj. w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515¹ § 1 k.s.h., z uwagi na to, że wspólnicy łączących się spółek posiadają udziały w tej samej proporcji we wszystkich łączących się spółkach.

Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru (art. 493 § 1 k.s.h.).

Zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h., połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dalej jako: „**DZIEŃ POŁĄCZENIA**”). Jednocześnie Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

W wyniku połączenia:

- I. z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, w tym przejmie jej aktywa i pasywa, zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h.,
- II. z Dniem Połączenia na Spółkę Przejmującą 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 (art. 494 § 2 k.s.h.),
- III. Spółka Przejmująca złoży do właściwych miejscowo i rzeczowo sądów wnioski o ujawnienie w księgach wieczystych przejścia nieruchomości Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, zgodnie z art. 494 § 3 k.s.h.

IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ. DZIEŃ OD

KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ PRYZNANE WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem, że wspólnicy Spółki Przejmującej posiadają 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (bezpośrednio), nie zachodzi konieczność ustalania stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej. Wspólnikami Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej są te same osoby tj.: Agnieszka Nowosielska, posiadająca w obu spółkach po 99 (słownie: dziewięćdziesiąt dziewięć) udziałów oraz Warszawski Szpital Okulistyczny sp. z o.o., posiadający w obu spółkach po 1 (słownie: jeden) udziale.

Jako, że wartość bilansowa Spółki Przejmowanej jest ujemna, za unicestwiane udziały w Spółce Przejmowanej nie wydaje się udziałów w Spółce Przejmującej, zatem stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Przejmującej wynosi 1: 0. Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515¹ § 1 k.s.h., z uwagi na to, że wspólnicy łączących się spółek posiadają udziały w tej samej proporcji we wszystkich łączących się spółkach oraz wartość bilansowa Spółki Przejmowanej jest ujemna.

W związku z powyższym nie zachodzi też konieczność wskazania dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

V. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Wspólnikom Spółki Przejmowanej ani innym osobom nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne szczególne uprawnienia w związku z połączeniem.

VI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się przyznania wspólnikom Spółki Przejmowanej ani jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w połączeniu żadnych szczególnych korzyści.

VII. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia zostanie nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których mają zostać powzięte uchwały o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej podejmujących uchwały o połączeniu, bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej oraz stronie internetowej Spółki Przejmowanej. Z uwagi na powyższe, Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Spółki ogłaszają Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem <https://instytutoka.pl/>.

VIII. BADANIE PLANU POŁĄCZENIA

Plan może zostać poddany badaniu przez biegłego rewidenta, gdy zażąda tego co najmniej jeden ze wspólników łączących się spółek, składając w tej sprawie w spółce, której jest wspólnikiem, pisemny

wniosek, nie później niż w terminie siedmiu dni od dnia powiadomienia go przez spółkę o zamiarze połączenia, zgodnie z art. 520 § 2 k.s.h.

Plan Połączenia jednakże zakłada połączenie Spółek w trybie wskazanym w art. 503¹ k.s.h., tj. bez sporządzania sprawozdania i udzielania informacji, o których mowa w art. 501 k.s.h. oraz bez poddania planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności, wobec faktu, że wszyscy wspólnicy łączących się spółek kapitałowych wyrazili na to zgodę oraz nie zażąda tego żaden ze wspólników łączących się spółek. Oświadczenia wspólników łączących się Spółek o wyrażeniu zgody na przeprowadzenie procedury połączenia spółek zgodnie z art. 503¹ k.s.h. stanowią załączniki do niniejszego Planu Połączenia.

VIII. ZGŁOSZENIE ZAMIARU POŁĄCZENIA PREZESOWI URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW

W związku z tym, że wszystkie Spółki biorące udział w połączeniu należą do tej samej grupy kapitałowej, zamiar koncentracji nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, zgodnie z art. 14 pkt 5 w zw. z art. 13 ust 2 pkt 1 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16 lutego 2007 roku.

IX. ZGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA DO SĄDU REJESTROWEGO


Niezwłocznie po dniu podpisania Planu Połączenia obie Spółki zgłoszą Plan Połączenia do sądów rejestrowych właściwych dla każdej z nich.

X. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

1. W odniesieniu do Spółki Przejmującej oraz do Spółki Przejmowanej - projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników o połączeniu spółek:
 - a) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu spółek,
 - b) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek.
2. Projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 grudnia 2023 roku.
4. Oświadczenie Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2023 roku.
5. Oświadczenie Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2023 roku.
6. Oświadczenia wspólników Spółki Przejmującej dotyczące rezygnacji ze sporządzenia sprawozdania zarządu i badania Planu Połączenia przez biegłego.
7. Oświadczenia wspólników Spółki Przejmowanej dotyczące rezygnacji ze sporządzenia sprawozdania zarządu i badania Planu Połączenia przez biegłego.

Plan ten został uzgodniony i przyjęty przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 22 stycznia 2024 roku.


Agnieszka Joanna Nowosielska
Prezes Zarządu
TRO sp. z o. o.


Agnieszka Joanna Nowosielska
Prezes Zarządu
HAP sp. z o. o.