

# PLAN POŁĄCZENIA

**BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA**

**ORAZ**

**ACTIVE SPORT I REKREACJA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**UZGODNIONY W WARSZAWIE W DNIU 22 MAJA 2024 R.**

## **I. WPROWADZENIE**

1. Strony powzięły zamiar połączenia (dalej jako: „**POŁĄCZENIE**”) następujących spółek:

- (i) spółki pod firmą: **BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Warszawie (00-844), przy placu Europejskim 2, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000370919, REGON 750721670, NIP 8361676510, kapitał zakładowy: 2.958.292,00 zł, wpłacony w całości, BDO 000558784

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”)

oraz

- (ii) spółki pod firmą: **ACTIVE SPORT I REKREACJA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Zawierciu (42-400), ul. Górnosłaska 8, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001061941, REGON: 526608697, NIP: 5771999441

(dalej jako: „**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**”).

2. Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej sporządziły, uzgodniły i podpisały niniejszy plan połączenia (dalej jako: „**PLAN POŁĄCZENIA**”) na podstawie art. 498 i 499 w zw. z art. 515 i 516 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej jako: „**KSH**”).

## **II. WARUNKI POŁĄCZENIA**

Spółki uzgodniły następujące warunki Połączenia:

1. Połączenie nastąpi poprzez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
2. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, Połączenie nastąpi bez przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i w związku z powyższym niniejszy Plan Połączenia nie zawiera elementów

przewidzianych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej oraz określenia dnia, od którego nowe akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

3. Wobec tego, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, Statut Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem nie ulegnie zmianie.
4. Spółki uzgadniają, że w wyniku Połączenia nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH ani żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.
5. Z uwagi na dyspozycję art. 516 § 5 i 6 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH:
  - (i) Zarządy Spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego,
  - (ii) Plan Połączenia nie będzie poddawany badaniu przez biegłego rewidenta, a tym samym nie będzie sporządzana przez biegłego rewidenta opinia w sprawie poprawności i rzetelności Planu Połączenia,
  - (iii) nie będzie sporządzane sprawozdanie, o którym mowa w art. 311-312<sup>1</sup> KSH.
6. Połączenie nie podlega obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, t.j. z dnia 23 marca 2018 r., Dz.U. z 2018 r. poz. 798).

## **2. PODSTAWA POŁĄCZENIA**

Zgodnie z dyspozycją art. 506 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH Połączenie nastąpi na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej, stosownie do art. 516 §6<sup>1</sup> KSH, nie jest wymagane podjęcie uchwały przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej.

## **3. SUKCESJA**

Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

## **4. ZAŁĄCZNIKI**

- a. Załącznik 1: projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółek;
- b. Załącznik 2: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30.04.2024 r.;
- c. Załącznik 3: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 30.04.2024 r.

Zgodnie z treścią art. 499 § 4 KSH, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada status spółki publicznej, która publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzonej w formie oświadczenia dla celów połączenia, ani bilansu Spółki Przejmującej.

W imieniu Spółki Przejmującej:

---

---

---

W imieniu Spółki Przejmowanej:

---

---