

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH**

**CLIMBEX SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W OPOLU
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

Z

**INSERIT DATA MANAGEMENT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ WE
WROCŁAWIU**

(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)

**SPORZĄDZONY WEDŁUG. DANYCH NA 1 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU
UZGODNIONY WE WROCŁAWIU W DNIU 9 LISTOPADA 2018 ROKU**

W związku z zamiarem połączenia spółki Climbex Spółka Akcyjna z siedzibą w Opolu oraz spółki Insuperit Data Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, 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:

Climbex Spółka Akcyjna z siedzibą w Opolu, adres: ul. Dobrzeńska 64, 45-920 Opole, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000368467, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym zarejestrowanym w wysokości 23.527.640,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony pięćset dwadzieścia siedem tysięcy sześćset czterdzieści złotych), posiadająca numer NIP: 7540026219 i numer REGON: 530943270;

Spółka Przejmowana:

Insuperit Data Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Ślężna 118, 53-111 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000538755, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia- Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numer NIP: 5272728511 i numer REGON: 360699550;

2. Sposób łączenia:

Połączenie Spółek zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych i nastąpi w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą z równoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o akcje w podwyższonym kapitale zakładowym, które zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej według określonego w niniejszym Planie Połączenia parytetu wymiany. W wyniku połączenia przestanie istnieć Spółka Przejmowana, której majątek zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, zmianie ulegnie Statut Spółki Przejmującej.

3. Stosunek wymiany akcji:

Wspólnikami spółki Climbex S.A. (tj. Spółki Przejmującej) jest (1) Impel Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Ślężna 118, 53-111 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004185, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 64.325.885,00 zł (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony złotych trzysta dwadzieścia pięć tysięcy osiemset osiemdziesiąt pięć złotych) w całości opłaconym, posiadająca numer NIP: 8990106769 i numer REGON: 006318849 (2) Impel Facility Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej Impel Cleaning Sp. z o.o.) z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Ślężna 118, 53-111 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego

Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000005901, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 40.000.000,00 zł (słownie: czterdzieści milionów złotych), posiadająca numer NIP: 9542250979 i numer REGON: 276153155 oraz (3) Tech Solutions Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Marsa 56a, 04-242 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000569240, której akta przechowywane są przez Sąd rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 55.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych), posiadająca numer NIP: 8992728009 i numer REGON: 021704450.

Jedynym wspólnikiem spółki Insperit Data Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (tj. Spółki Przejmowanej) jest:

Impel Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Ślężna 1.18, 53-111 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004185, której akta przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w wysokości 64.325.885,00 zł (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony złotych trzysta dwadzieścia pięć tysięcy osiemset osiemdziesiąt pięć złotych) w całości opłaconym, posiadająca numer NIP: 8990106769 i numer REGON: 006318849. W dniu 2 listopada 2018 roku, to jest po dniu, na który sporządzano sprawozdanie finansowe do celów połączenia, wspólnik Joanna Wojciechowska sprzedała spółce Impel S.A. 80 udziałów spółki Insperit Data Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Połączenie Spółek odbędzie się poprzez podniesienie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o wartość aktywów netto Spółki Przejmowanej. Podwyższenie kapitału nastąpi w drodze emisji 34.621 nowych akcji serii I o numerach od 1 do 34.621. Rozliczenie połączenia nastąpi z zastosowaniem metody łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U z 2016 r., poz. 1047).

Aktywa netto według bilansu Insperit Data Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2018 r. (1) zgodnie ze sprawozdaniem sporządzonym według zasad jak sprawozdanie roczne za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wynoszą minus 518.784,68 zł. (2) Dla celów połączenia obniżono aktywa netto o kwotę 135.000,00 zł z tytułu aktywa podatkowego utworzonego w związku ze stratami podatkowymi Spółki Przejmowanej, która nie będzie mogła być rozliczana zgodnie z przepisami ordynacji podatkowej w Spółce Przejmującej. (3) W dniu 7 listopada 2018 r. na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Insperit Data Management Sp. z o.o. kapitał Spółki Przejmowanej został podwyższony o kwotę 50.000 zł i opłacony gotówką w kwocie 1.000.000,00 zł (udziały w podwyższonym kapitale zostały objęte i w pełni opłacone przez Impel SA; do dnia uzgodnienia planu połączenia podwyższenie kapitału nie zostało zarejestrowane przez Sąd). Aktywa netto określone dla celów połączenia uwzględniając stan i czynności opisane w pkt. (1),(2),(3) wynoszą 346.215,32 zł (trzysta czterdzieści sześć tysięcy dwieście piętnaście złotych 32/100).

W związku z połączeniem akcje w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną wydane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. Impel Spółka Akcyjna, który otrzyma 34.621 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda (słownie: dziesięć złotych) w podwyższonym o kwotę 346.210 zł (słownie: trzysta czterdzieści sześć tysięcy dwieście dziesięć) kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

Pozostali akcjonariusze Climbex S.A. tj. Impel Facility Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Tech Solutions Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie posiadają udziałów w Spółce Przejmowanej, nie będą więc obejmowali akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

Wspólnicy	Aktywne netto przypadające na wspólnika	Ilość przyznanych akcji	Udział w kapitale Climbex S.A. po połączeniu	Podział kapitału na akcjonariuszy po połączeniu	Ilość akcji po połączeniu
Impel S.A.	346 210	34 621	84,44%	20 158 940	2 015 894
Impel Facility Services Sp. z o.o.	0	0	15,53%	3 707 670	370 767
Tech Solutions Sp. z o.o.	0	0	0,03%	7 240	724
RAZEM	346 210	34 621	100,00%	23 873 850	2 387 385

Nadwyżka wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej ponad wartość, o jaką podwyższany będzie kapitał zakładowy i przyznane akcji, określona na dzień połączenia, przeznaczona zostanie na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Ostateczna wartość podwyższenia kapitału zostanie ustalona na podstawie aktywów netto Spółki przejmowanej według stanu na dzień podjęcia uchwały o połączeniu. Na podstawie wartości aktywów netto zostanie określona również ostateczna ilość akcji emitowanej w serii I oraz wartość podwyższenia kapitału Spółki Przejmującej. Akcje zostaną przydzielone według zasad parytetu opisanego powyżej.

4. Księgi rachunkowe:

Zgodnie z art. 44a ust. 2 i art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U z 2013 r., poz. 330) o rachunkowości, ponieważ łączące się Spółki są Spółkami, w których 100 % udziałów należy do tej samej jednostki dominującej, rozliczenie połączenia Spółek nastąpi metodą łączenia udziałów. Zgodnie z art. 12 ust. 3 wyżej wymienionej ustawy księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej nie będą zamykane.

5. Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej:

W wyniku połączenia Spółek nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Climbex Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) o kwotę 346.210,00 zł (słownie: trzysta czterdzieści sześć tysięcy dwieście dziesięć złotych) poprzez emisję 34 621 (słownie: trzydziestu czterech tysięcy sześciuset dwudziestu jeden) nowych akcji serii I o nr od 1 do 34 621. Akcje Climbex S.A. w podwyższonym kapitale zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej zgodnie z zasadami opisanymi powyżej. Wspólnicy Spółki Przejmowanej w dniu połączenia z mocy prawa staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej, bez obowiązku objęcia i opłacenia przyznanych akcji.

6. Dzień, od którego akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej:

Akcje objęte w podwyższonym kapitale zakładowym Climbex Spółka Akcyjna (Spółki Przejmującej) w wyniku połączenia z Insperit Data Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Climbex Spółka Akcyjna począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zarejestrowane zostanie połączenie.

7. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej:

Łączące się Spółki nie przewidują przyznania wspólnikom innych praw poza przewidzianymi dla ogółu akcjonariuszy w Statucie Spółki Przejmującej i powszechnie obowiązujące przepisy.

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 Statutu Spółki Przejmującej

W wyniku połączenia treść Statutu Spółki Przejmującej zostanie odpowiednio zmodyfikowana, w sposób uwzględniający zmiany wynikające z połączenia ze Spółką Przejmowaną, Projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej stanowi załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

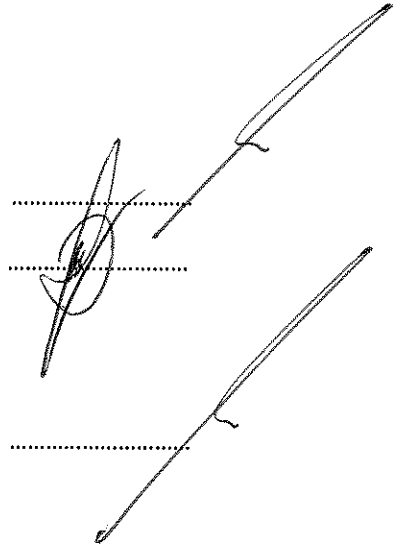
Załączniki do planu (zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych):

- Załącznik nr 1 – projekt uchwały NWZA Spółki Przejmującej o połączeniu spółek
- Załącznik nr 2 – projekt uchwały NZW Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek
- Załącznik nr 3 – projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej
- Załącznik nr 4 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 października 2018 r.
- Załącznik nr 5 – oświadczenie Spółki Przejmującej zawierające informacje o stanie księgowym Spółki
- Załącznik nr 6 – oświadczenie Spółki Przejmowanej zawierające informacje o stanie księgowym Spółki

Podpisy:

Zarząd Climbox S.A.:

1. Radosław Dąbrowski
2. Dariusz Witkowski



Zarząd Insuperit Data Management Sp. z o.o.:

1. Radosław Dąbrowski