

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 27.09.2023 r. pomiędzy:

**Przedsiębiorstwem Eksploatacji Ulic i Mostów sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku („PEUIM”)**

oraz

**Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Usługowym „Dalba” sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku („DALBA”)**

Zarząd PEUIM jako spółki przejmującej oraz zarząd DALBA jako spółki przejmowanej, działając na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („KSH”), w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą, realizowanego na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH - w trybie połączenia przez przejęcie, niniejszym uzgadniają Plan Połączenia o następującej treści:

**1. Wprowadzenie.**

Spółki **PEUIM** oraz **DALBA** uzgadniają niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) w celu dokonania połączenia według opisanych poniżej zasad.

**2. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek:**

Połączeniu będą podlegać następujące spółki kapitałowe:

Spółka przejmująca:

**Przedsiębiorstwo Eksploatacji Ulic i Mostów** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, ul. Produkcyjna 102, 15 – 680 Białystok, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000046002, NIP 542020174, REGON: 050035407, kapitał zakładowy 554 440,00 złotych w pełni wpłacony („Spółka Przejmująca”)

Spółka przejmowana:

**Przedsiębiorstwo Produkcyjno- Usługowe „DALBA”** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, ul. Produkcyjna 102, 15 – 680 Białystok, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000175135, NIP 5420202813, REGON 050005524, kapitał zakładowy 1 105 000,00 złotych w pełni wpłacony („Spółka Przejmowana ”)

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca są w dalszej części łącznie zwane „Spółkami”.

### 3. Sposób połączenia.

Połączenie nastąpi w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Podstawą połączenia będą stosowne uchwały odpowiednio: Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników PEUIM oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników DALBA, których projekty przedstawione zostały w Załączniku nr 1 oraz Załączniku nr 2 do Planu Połączenia.

Z chwilą rejestracji połączenia nowoutworzone, niepodzielne i nieuprzywilejowane udziały w Spółce Przejmującej zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej na zasadach określonych w Planie Połączenia.

Połączenie zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z dotychczasowej kwoty 554 440,00 złotych ( pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące czterysta czterdzieści złotych ) do kwoty 576 985,00 złotych ( pięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt pięć złotych ) tj. o kwotę 22 545,00 złotych ( dwadzieścia dwa tysiące pięćset czterdzieści pięć złotych ) poprzez utworzenie 27 ( dwudziestu siedmiu ) nowych, niepodzielnych i nieuprzywilejowanych udziałów o wartości nominalnej 835 ( osiemset trzydzieści pięć ) złotych każdy („Nowe Udziały”).

Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, zgodnie z art. 493 § 1 KSH.

Zgodnie z art. 493 § 2 KSH połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”).

Wolą Spółek jest ustalenie Dnia Połączenia na dzień 29 grudnia 2023 roku.

#### **B. Stosunek wymiany udziałów i akcji Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej. Informacja o dopłatach. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej.**

W wyniku połączenia Spółek, Spółka Przejmująca - zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. W myśl art. 494 § 4 KSH z dniem połączenia udziałowcem Spółki Przejmowanej stanie się udziałowcem Spółki Przejmującej.

Podstawą ustalenia parytetu wymiany udziałów spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej („Parytet”) jest wycena księgowa Spółek, opierająca się o wartości ujawnione w oświadczeniach o stanie księgowym, stanowiącym załączniki do Planu.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonych w oparciu o bilans spółki, a więc stanowi ona różnicę pomiędzy aktywami spółki, a jej zadłużeniem odzwierciedlonym w pasywach. W istocie wartość ta odpowiada wysokości kapitałów własnych każdej ze Spółek.

Wycena została sporządzona według tych samych zasad i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny każdej ze Spółek.

Zastosowanie metody księgowej dla ustalenia Parytetu jest optymalne z uwagi na to, że bilanse Spółek, stanowiące podstawę do oświadczeń o stanie księgowym oraz do ustalenia wartości majątku Spółek, właściwie oddają stan przedsiębiorstw podmiotów biorących udział w Połączeniu oraz wartość ich majątku, a bilanse te zostały przygotowane według analogicznych, porównywalnych metod, według stanu na ten sam dzień, tj. 1 sierpnia 2023 r.

Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Wyceny łączących się Spółek sporządzono w oparciu o ich bilanse księgowe sporządzone zgodnie ze stosowanymi w Grupie Kapitałowej Trakcja S.A. zasadami rachunkowości zgodnymi z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Spółka	Wycena majątku
Spółka Przejmująca	16 580 530,00 złotych
Spółka Przejmowana	686 272,00 złotych

#### Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej

W zamian za przenoszony na Spółkę Przejmującą majątek Spółki Przejmowanej jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej, tj. Trakcja S.A. otrzyma 27 (dwadzieścia siedem) nowych udziałów ustanowionych w związku z połączeniem, przy zachowaniu stosunku wymiany 1:81,8518519 tj. za 1 udział Spółki Przejmowanej zostanie ustanowionych 0,0122172 udziałów Spółki Przejmującej. Z uwagi na okoliczność, iż udziały Spółki Przejmującej nie podlegają podziałowi, zaś jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie mogą zostać wydane części ułamkowe udziałów, ustalono iż w majątku Spółki Przejmowanej znajdzie pokrycie 27 nowopowstałych udziałów w kapitale

zakładowym Spółki Przejmującej.

Nowe udziały zostaną rozdysponowane w następujący sposób:

- Jedynemu wspólnikowi Spółce pod firmą TRAKCJA S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000084266 - jako udziałowcowi Spółki Przejmowanej przysługuje 27 (dwadzieścia siedem) nowo ustanowionych udziałów w Spółce Przejmującej.

W ramach tak wyliczonego stosunku, w Spółce Przejmującej powinno zostać utworzone 27 nowych udziałów.

#### Struktura udziałów Spółki Przejmującej po połączeniu

W wyniku połączenia struktura udziałowa Spółki Przejmującej będzie następująca:

- Spółka pod firmą TRAKCJA S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000084266 posiadać będzie 99,71 % udziałów Spółki.
- Udziałowiec mniejszościowy Anatoliusz Pytel posiadać będzie 0,29 % procent udziałów Spółki.

#### **C. Określenie dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.**

Udziały w Spółce Przejmującej przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia.

#### **D. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom, akcjonariuszom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.**

W planowanym połączeniu nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw przysługujących jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub innym osobom, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

#### **E. Szczególne korzyści dla wspólników, akcjonariuszy oraz członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.**

W planowanym połączeniu nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla wspólników, akcjonariuszy, członków organów Spółek ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 oraz 518 § 1 pkt 4 KSH.

#### **F. Zmiana Umowy Spółki Przejmującej.**

W związku z połączeniem treść Umowy Spółki Przejmującej ulegnie zmianie. Wraz z Połączeniem nastąpi dostosowanie umowy Spółki Przejmującej do

wymogów grupy kapitałowej Trakcji związanych z przejęciem kontroli nad Trakcją S.A. przez spółkę PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie, będącą państwową osobą prawną, w rozumieniu ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej – tekst jednolity ujęty jest w treści Załącznika nr 1 do Planu Połączenia.

#### **G. Cel połączenia.**

Zasadniczym celem połączenia jest uporządkowanie struktury Grupy Kapitałowej TRAKCJA. Łączące się Spółki mają siedzibę w tym samym miejscu, pod jednym adresem. Działalność Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej jest zbieżna, głównym przedmiotem działalności PEUIM jest budownictwo drogowe, DALBA natomiast realizuje roboty wodno-kanalizacyjne. Spółki te są spółkami z branży budowlanej, a przedmioty ich działalności wzajemnie się uzupełniają. Dotychczas Spółki współpracowały na zasadach podwykonawstwa. Biorąc pod uwagę, że TRAKCJA jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz posiada 99,7 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, nie istnieją przesłanki biznesowe do utrzymania dwóch podmiotów realizujących podobne cele i założenia. W ocenie Zarządów łączących się Spółek Połączenie pozwoli na redukcję kosztów operacyjnych, dzięki unifikacji prowadzonych procesów biznesowych oraz umożliwi uzyskanie synergii operacyjnych wynikających z kooperacji Spółek.

#### **H. Zgłoszenie Planu Połączenia do Sądu Rejestrowego, Kontrola Planu Połączenia.**

Niezwłocznie po dniu podpisania Planu Połączenia nastąpi zgłoszenie Planu Połączenia do Sądu Rejestrowego wraz z wnioskiem, o którym mowa w art. 502 § 2 KSH.

Wspólnicy łączących się Spółek złożyli zgodne oświadczenia wyrażające zgodę na ograniczenie wymogów dotyczących połączenia, w trybie art. 503<sup>1</sup> § 1 KSH, tj. na rezygnację ze 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.

#### **I. Zawiadomienia.**

Zarządy Spółek dwukrotnie zawiadomią wspólników Spółek o zamiarze połączenia stosownie do treści art. 504 KSH. W zawiadomieniach oznaczone zostanie miejsce i termin, w którym wspólnicy będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi Połączenia, zgodnie z treścią art. 505 KSH.

Spółki dokonają wszelkich zgłoszeń lub zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

## J. Ogłoszenie o połączeniu Spółek.

Ogłoszenie Planu Połączenia nastąpi w trybie art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH poprzez bezpłatne i publiczne udostępnienie Planu Połączenia wraz z załącznikami na stronach internetowych Spółek, pod adresem:

Spółka Przejmująca na stronie: <http://peuim.com.pl>

Spółka Przejmowana na stronie <http://dalba.eu>

## K. Zgody i zezwolenia

Przeprowadzenie Połączenia nie wymaga uzyskania przez łączące się Spółki żadnych zgód i zezwoleń administracyjnych, w tym zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji przedsiębiorców w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów („Ustawa OKIK”), gdyż zgodnie z art. 14 pkt 5) Ustawy OKIK, Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca należą do tej samej grupy kapitałowej.

Spółka Przejmowana jest właścicielem nieruchomości rolnych w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

Są to grunty położone w woj. podlaskim, gm. Gródek, m. Bobrowniki składające się z działek o numerach ewidencyjnych 97/22, 97/34, 97/35, 97/36, 97/37 o łącznej powierzchni 6,3570 ha, dla których prowadzona jest Księga Wieczysta o numerze: BIIB/00106867/6.

Wskutek Połączenia Spółka Przejmująca w ciągu miesiąca od zarejestrowania Połączenia jest zobowiązana zgłosić do właściwego miejscowo Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (KOWR) nabycie nieruchomości, o których mowa wyżej. KOWR w ciągu 30 dnia od dnia dokonania zgłoszenia może złożyć oświadczenie o nabyciu nieruchomości za zapłatą ceny rynkowej (art. 4 Ustawy o Kształtowaniu Ustroju Rolnego).

## L. Załączniki.

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są dokumenty przewidziane w art. 499 § 2 KSH, tj.:

- 1) **Załącznik nr 1** - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną;
- 2) **Załącznik nr 2** - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia ze Spółką Przejmującą
- 3) **Załącznik nr 3** - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia;
- 4) **Załącznik nr 4** - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia;
- 5) **Załącznik nr 5** - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia;

## ZA SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ

**Małgorzata Hryniewska – Wiceprezes Zarządu**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Małgorzata Hryniewska  
Data: 2023.09.27 19:49:57 CEST

## ZA SPÓŁKĘ PRZEJMOWANĄ

**Małgorzata Hryniewska – Wiceprezes Zarządu**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Małgorzata Hryniewska  
Data: 2023.09.27 19:50:51 CEST