

Plan Połączenia Transgranicznego („Plan Połączenia”)

uzgodniony w dniu 18 lipca 2016 r. pomiędzy następującymi łączącymi się spółkami:

- (A) **Tridon Clamp Products spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, Polska, pod adresem: 00-014 Warszawa, Polska, Stanisława Moniuszki 1A, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, adres: 00-454 Warszawa, Polska, Czerniakowska 100, pod numerem KRS 0000593092, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000 PLN, który dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 50 PLN każdy, zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”
- oraz
- (B) **Tridon Clamp Products GmbH** z siedzibą w Weilerswist, Republika Federalna Niemiec, pod adresem: 53919 Weilerswist, Republika Federalna Niemiec, Robert-Bosch-Strasse 10, wpisanej do rejestru handlowego prowadzonego przez sąd rejonowy w Bonn pod numerem HRB 17137, o kapitale zakładowym w wysokości 2.025.000 EUR, który dzieli się na 2 udziały, w tym udział nr 1 o wartości nominalnej (w języku niemieckim: *Nennbetrag*) 25.000 EUR oraz udział nr 2 o wartości nominalnej (w języku niemieckim: *Nennbetrag*) 2.000.000 EUR, zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”.

Preambuła

- (1) Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana uzgodniły, że Spółka Przejmowana połączy się ze Spółką Przejmującą przez przeniesienie całości majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (połączenie przez przejęcie), zaś w wyniku tego połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.
- (2) Połączenie nastąpi zgodnie z §§ 122a ff. niemieckiej ustawy o przekształceniach spółek (zwanej dalej „**UmwG**”) oraz zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 516¹ polskiej ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) (zwanej dalej „**KSH**”). Powyższe ustawy stanowią transpozycję Dyrektywy 2005/56/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 października 2005 r. w sprawie transgranicznego łączenia się spółek kapitałowych (zwanej dalej „**Dyrektywa 2005/56/WE**”) do prawa krajowego Niemiec i Polski oraz pozwalają na połączenie dwóch spółek, których siedziby znajdują się w różnych państwach członkowskich Unii Europejskiej.
- (3) Żadna z łączących się Spółek nie została rozwiązana, nie została ogłoszona jej upadłość oraz nie podlega moratorium na spłatę długów.

W związku z powyższym uzgadnia się, że połączenie transgraniczne Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, zwane dalej „**Połączeniem**”, zostanie dokonane zgodnie z § 122c UmwG oraz art. 492 §1 pkt 1 w związku z art. 516¹ KSH na następujących warunkach.

1. Informacje dotyczące łączących się spółek, sposobu Połączenia i bilansów uczestniczących w Połączeniu

1.1. Typ łączących się spółek

Spółka Przejmująca – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością utworzona zgodnie z polskim prawem,

Spółka Przejmowana – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością utworzona zgodnie z niemieckim prawem.

1.2. Firma i siedziba łączących się spółek

Spółka Przejmująca – Tridon Clamp Products spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Polska, pod adresem: 00-014 Warszawa, Polska, Stanisława Moniuszki 1A;

Spółka Przejmowana – Tridon Clamp Products GmbH z siedzibą w Weilerswist, Republika Federalna Niemiec, pod adresem: Robert-Bosch-Strasse 10, 53919 Weilerswist, Republika Federalna Niemiec.

1.3. Oznaczenie rejestru, numer wpisu do rejestru każdej z łączących się spółek oraz zarejestrowany kapitał zakładowy

Spółka Przejmująca – Krajowy Rejestr Sądowy prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, adres: 00-454 Warszawa, Polska, ulica Czerniakowska 100; wpisana pod numerem KRS 0000593092; zarejestrowany kapitał zakładowy: 5.000 PLN. Wszystkie udziały utworzone w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostały w pełni opłacone.

Spółka Przejmowana – wpisana pod numerem HRB 17137 do rejestru handlowego prowadzonego przez sąd rejonowy w Bonn, adres: Amtsgericht Bonn – Registergericht – 53105 Bonn, Niemcy; zarejestrowany kapitał zakładowy: 2.025.000 EUR. Wszystkie udziały utworzone w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej zostały w pełni opłacone.

1.4. Sposób Połączenia

Połączenie nastąpi w trybie połączenia przez przejęcie zgodnie z §§122a ff. UmwG oraz art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udział w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, który zostanie wydany wspólnikowi Spółki Przejmowanej zgodnie z niniejszym Planem Połączenia.

Spółka Przejmowana połączy się ze Spółką Przejmującą oraz zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego zgodnie z § 122a ust. 2 w związku z § 2 pkt 1 UmwG oraz zgodnie z art. 493 KSH. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej.

1.5. Bilanse uczestniczące w Połączeniu

Ostatni bilans Spółki Przejmowanej sporządzony został na dzień 31 grudnia 2015 r. Ostatni bilans Spółki Przejmującej sporządzony został na dzień 31 grudnia 2015 r. (dalej: „**Bilanse na Dzień Zamknięcia**”). Bilanse na Dzień Zamknięcia zostały wykorzystane dla ustalenia warunków Połączenia i stanowią **Załącznik Nr 1*** do niniejszego Planu Połączenia.

2. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

2.1. Stosunek wymiany udziałów

W zamian za 2 udziały, w tym udział nr 1 o wartości nominalnej (w języku niemieckim: *Nennbetrag*) 25.000 EUR oraz udział nr 2 o wartości nominalnej (w języku niemieckim: *Nennbetrag*) 2.000.000 EUR w Spółce Przejmowanej wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 1 (jeden) udział w Spółce Przejmującej o wartości nominalnej 50 (pięćdziesiąt) PLN.

2.2. Wysokość ewentualnych dopłat w gotówce

W związku z wymianą udziałów oraz Połączeniem nie przewiduje się dopłat w gotówce.

3. Stosunek wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej

Nie przewiduje się wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej.

4. Szczególne prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi (wspólnikom) i uprawnionym z innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej

Nie przewiduje się przyznania szczególnych praw przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi (wspólnikom) oraz uprawnionym z innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej, z wyjątkiem udziału utworzonego zgodnie z informacją zawartą w Punkcie 2.1 niniejszego Planu Połączenia.

5. Szczególne warunki dotyczące przyznania udziałów i innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej

Nie przewiduje się szczególnych warunków dotyczących przyznania udziałów i innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej.

* Załączniki do Planu Połączenia nie podlegają publikacji na stronie internetowej Spółki Przejmującej. Załączniki do Planu Połączenia zostały udostępnione do przeglądania w siedzibie Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 516⁽⁷⁾ KSH.

6. Dzień, od którego udziały utworzone przez Spółkę Przejmującą uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Wspólnik Spółki Przejmowanej nabędzie udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej utworzony w wyniku Połączenia zgodnie z informacją zawartą w Punkcie 2.1 niniejszego Planu Połączenia na dzień wpisania Połączenia do rejestru handlowego Spółki Przejmującej.

Udział przyznany w wyniku Połączenia wspólnikowi Spółki Przejmowanej w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej będzie uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego kończącego się w dniu 31 grudnia 2016 r.

7. Dzień, od którego inne papiery wartościowe uprawniają wspólnika (wspólników) do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej oraz ewentualne szczególne warunki odnoszące się do tego uprawnienia

W związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie wyemituje innych papierów wartościowych, z wyjątkiem udziału zgodnie z informacją zawartą w Punkcie 2.1 niniejszego Planu Połączenia.

8. Szczególne korzyści przyznane biegłym badającym plan Połączenia lub członkom organów administrujących, zarządzających, nadzorczych lub kontrolnych łączących się spółek

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści biegłym badającym plan Połączenia lub członkom organów administrujących, zarządzających, nadzorczych lub kontrolnych łączących się spółek.

9. Warunki wykonywania praw wierzycieli i wspólników mniejszościowych każdej z łączących się spółek oraz adres, pod którym można bezpłatnie uzyskać pełne informacje na temat tych warunków

9.1. W łączących się spółkach nie występują wspólnicy mniejszościowi. W każdej z łączących się spółek występuje jedyny wspólnik – Ideal Acquisition Holdings, Inc.

9.2. Wierzyciele Spółki Przejmującej będą uprawnieni zgodnie z art. 495 i art. 496 KSH do zgłoszenia swoich roszczeń w terminie 1 (jednego) miesiąca od dnia ogłoszenia Planu Połączenia oraz do żądania, aby sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej udzielił im stosownego zabezpieczenia ich roszczeń, jeżeli zabezpieczenie takie nie zostało ustanowione przez Spółkę Przejmującą.

Majątek ze Spółki Przejmowanej będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, którzy zażądają zapłaty lub zabezpieczenia w związku z Połączeniem. W okresie odrębnego zarządzania majątkami spółek wierzycielom Spółki Przejmującej służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku Spółki Przejmującej, a wierzycielom Spółki Przejmowanej służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku Spółki Przejmowanej.

9.3. Wierzyciele Spółki Przejmowanej będą uprawnieni zgodnie z § 122j UmwG do zgłoszenia swoich roszczeń w terminie 2 (dwóch) miesięcy od dnia ogłoszenia Planu Połączenia oraz do żądania, aby udzielono im stosownego zabezpieczenia ich roszczeń.

- 9.4.** Adresy, pod którymi wierzyciele i wspólnicy łączących się spółek mogą bezpłatnie uzyskać informacje na temat uzgodnień dokonanych w celu ochrony ich praw, są następujące:

Tridon Clamp Products Sp. z o.o.

Stanisława Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa, Polska

i/lub

Tridon Clamp Products GmbH

Robert-Bosch-Strasse 10, 53919 Weilerswist, Niemcy

10. Procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników

Na dzień niniejszego Planu Połączenia oraz w okresie poprzedzającym dzień niniejszego Planu Połączenia pracownicy łączących się spółek nie posiadali uprawnień do uczestnictwa w organach tych spółek, o których mowa w Dyrektywie 2005/56/WE z dnia 26 października 2005 r. W związku z powyższym, zgodnie z art. 29 polskiej ustawy z dnia 25 kwietnia 2008 r. o uczestnictwie pracowników w spółce powstałej w wyniku transgranicznego połączenia się spółek (Dz.U. Nr 86, poz. 525) oraz § 5 MgVG (*Gesetz über die Mitbestimmung der Arbeitnehmer bei einer grenzüberschreitenden Verschmelzung*), nie powstanie obowiązek ustanowienia form uczestnictwa pracowników w Spółce Przejmującej lub Spółce Przejmowanej.

11. Prawdopodobny wpływ Połączenia na stan zatrudnienia

Połączenie nie wpłynie na stan zatrudnienia w Spółce Przejmującej.

Połączenie wpłynie na stan zatrudnienia w Spółce Przejmowanej w ten sposób, że z chwilą gdy Połączenie stanie się skuteczne pracownicy Spółki Przejmowanej zostaną przeniesieni do Spółki Przejmującej, a Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki pracodawcy wynikające ze stosunków pracy w Spółce Przejmowanej.

12. Dzień, od którego czynności łączących się spółek będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej

Dla celów rachunkowości czynności łączących się spółek będą traktowane w sprawozdaniu finansowym Spółki Przejmującej za rok 2016 jako czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej, jak gdyby połączenie stało się skuteczne w dniu 1 stycznia 2016 r. (*Dzień Połączenia /niemiecki: Verschmelzungstichtag*) tj. pierwszego dnia roku obrotowego Spółki Przejmującej zgodnie z polską ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

13. Wycena aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej przenoszonych na Spółkę Przejmującą

Na dzień 1 czerwca 2016 r. aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej, które zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w związku z Połączeniem zostały wycenione na podstawie bilansu

Spółki Przejmowanej na dzień 31 grudnia 2015 r. (bilans ten stanowi **Załącznik Nr 1*** do niniejszego Planu Połączenia), jak następuje:

Aktywa – 2.798.874,08 EUR, co stanowi 12.285.657,77 PLN

Pasywa – 2.798.874,08 EUR, co stanowi 12.285.657,77 PLN

przy czym równowartość w PLN kwoty podanej w EUR została określona według kursu wymiany opublikowanego przez Narodowy Bank Polski w dniu 1 czerwca 2016 r. (tabela kursów średnich NBP nr 104/A/NBP/2016).

Aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą według wartości księgowej i w związku z powyższym nie nastąpiła aktualizacja ich wartości w odniesieniu do wartości księgowej.

14. Dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych spółek uczestniczących w połączeniu

Księgi rachunkowe Spółki Przejmującej nie zostaną zamknięte i będą nadal prowadzone zgodnie z polską ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej zostaną zamknięte z dniem wpisania Połączenia do rejestru handlowego właściwego dla Spółki Przejmowanej, zgodnie z prawem niemieckim.

15. Projekt umowy Spółki Przejmującej

Projekt umowy Spółki Przejmującej uwzględniający zmiany proponowane w związku z Połączeniem stanowi **Załącznik Nr 4*** do niniejszego Planu Połączenia.

16. Ogłoszenie Planu Połączenia

Spółka Przejmująca wypełni obowiązek ogłoszenia Planu Połączenia, udostępniając niniejszy Plan Połączenia do publicznej wiadomości na swojej stronie internetowej pod adresem www.tridon.eu począwszy od dnia 22 lipca 2016 r. zgodnie z art. 516⁴ § 1 KSH.

Spółka Przejmowana wypełni obowiązek ogłoszenia Planu Połączenia, składając niniejszy Plan Połączenia do Rejestru Handlowego w celu jego ogłoszenia zgodnie z § 122d UmwG.

17. Zgoda wspólników

Połączenie wymaga zgody zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, zgodnie z wymogami, odpowiednio, polskiego i niemieckiego prawa. Projekty

* Załączniki do Planu Połączenia nie podlegają publikacji na stronie internetowej Spółki Przejmującej. Załączniki do Planu Połączenia zostały udostępnione do przeglądania w siedzibie Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 516⁽⁷⁾ KSH.

niezbędnych uchwał w sprawie wyrażenia takiej zgody stanowią Załącznik Nr 2* i Załącznik Nr 3*, odpowiednio.

18. Koszty

Wszelkie koszty poniesione w związku z proponowanym połączeniem oraz jego realizacją obciążają Spółkę Przejmującą.

19. Postanowienia końcowe

Jeżeli jedno lub więcej postanowień niniejszego Planu Połączenia jest lub stanie się nieważne lub bezskuteczne, to fakt ten nie będzie miał wpływu na ważność lub skuteczność pozostałych postanowień. Strony zobowiązują się do zastąpienia takich nieważnych lub bezskutecznych postanowień postanowieniami ważnymi i skutecznymi, które w największym możliwym stopniu będą odpowiadać prawnemu i gospodarczemu zamiarowi wyrażonemu w takich nieważnych lub bezskutecznych postanowieniach oraz zobowiązują się traktować się nawzajem w taki sposób, jak gdyby takie uzgodnienie obowiązywało od chwili stwierdzenia nieważności lub nieskuteczności.

20. Wersje językowe

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony i uzgodniony w języku polskim i niemieckim.

Michael H. Reese
Członek Zarządu
Tridon Clamp Products Sp.z o.o.

Jeffrey M. Webb
Dyrektor Zarządzający
Tridon Clamp Products GmbH

* Załączniki do Planu Połączenia nie podlegają publikacji na stronie internetowej Spółki Przejmującej. Załączniki do Planu Połączenia zostały udostępnione do przeglądania w siedzibie Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 516⁽⁷⁾ KSH.