

PLAN POŁĄCZENIA

Divante Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu

KRS: 0000875316

(spółka przejmująca)

oraz

Brand Active Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Rzeszowie, KRS: 0000617468

(spółka przejmowana)

Wrocław, 26 listopada 2024 r.

Niniejszy plan połączenia („**Plan połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony dnia 26 listopada 2024 roku, stosownie do treści art. 498 i 499 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 i art. 516 § 6 ustawy z 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (dalej **k.s.h.**) przez Zarządy następujących spółek planujących połączenie:

1. **Divante Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**, ul. Legnicka 16, 53-673 Wrocław („**Spółka Przejmująca**”)

oraz

2. **Brand Active Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rzeszowie**, ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 20/3, 35-006 Rzeszów („**Spółka Przejmowana**”);

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”.

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1.1. Spółka Przejmująca:

Divante Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul. Legnicka 16, 53-673 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000875316, kapitał zakładowy: 100 000,00 zł wpłacony w całości, NIP: 8951930748.

1.2. Spółka Przejmowana:

Brand Active Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rzeszowie, ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 20/3, 35-006 Rzeszów, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000617468, kapitał zakładowy: 5.000,00 zł, NIP: 8133721435.

2. SPOSÓB POŁĄCZENIA SPÓŁEK I PODSTAWA PRAWNA

2.1. Celem połączenia spółek Divante S.A. oraz Brand Active Sp. z o.o. jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału połączonych Spółek oraz uzyskanie efektów ekonomiczno-finansowych, między innymi:

- efektywniejsze wykorzystanie majątku połączonych Spółek,
- lepsza alokacja środków pieniężnych,
- obniżenie kosztów działalności Spółek.

Przeprowadzenie procesu połączenia będzie z punktu widzenia kosztowego oraz organizacyjnego optymalnym rozwiązaniem dla lepszego zarządzania aktywami Spółek.

2.2. Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wydawania nowych akcji Spółki Przejmującej w zamian za udziały Spółki

Przejmowanej, tj. w trybie łączenia się przez przejęcie zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. („Połączenie”).

- 2.3. Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką Spółki Przejmującej, dlatego też możliwe jest zastosowanie trybu połączenia określonego w art. 516 § 6 k.s.h.
- 2.4. Połączenie nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”).
- 2.5. Połączenie Spółek zostanie dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, o których mowa w art. 506 k.s.h., stanowiących załącznik nr 1 i 2 do Planu Połączenia, które zostaną umieszczone w protokole sporządzonym przez notariusza.
- 2.6. Zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z § 5 k.s.h., w niniejszym planie połączenia pominięto informacje, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h., tj.
 - a. stosunek wymiany udziałów lub akcji spółki przejmowanej bądź spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki na udziały lub akcje spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych, chyba że nie dochodzi do takiej wymiany;
 - b. zasady dotyczące przyznania udziałów albo akcji w spółce przejmującej bądź w spółce nowo zawiązanej;
 - c. dzień, od którego udziały albo akcje, o których mowa w pkt 3, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej.
- 2.7. Zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z § 5 k.s.h. do niniejszego połączenia nie stosuje się przepisów art. 501-503 k.s.h., tj.
 - a. nie sporządza się sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h.,
 - b. nie udziela się przez Zarząd Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h.,
 - c. nie dokonuje się badania planu połączenia przez biegłego, o którym mowa w art. 502 k.s.h. i nie sporządza się przez biegłego opinii z tego badania, o którym mowa w art. 503 k.s.h.
- 2.8. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
- 2.9. Wpis połączenia Spółek do rejestru przedsiębiorców KRS wywoła jednocześnie skutek w postaci rozwiązania Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i wykreślenia z urzędu Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców KRS z Dniem Połączenia zgodnie z art. 493 § 1 i § 5 k.s.h.

3. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 k.s.h.

4. **SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 k.s.h.

5. **ZEZWOLENIA I ZGODY**

Zgodnie z przepisem art. 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie Spółek nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

6. **INNE**

- 6.1. Plan Podziału został podpisany za pomocą podpisów kwalifikowanych, które spełniają wymogi formy pisemnej.
- 6.2. Plan Podziału zawiera następujące załączniki zgodnie z treścią art. 499 § 2 k.s.h., które stanowią jego integralną część:
 - 6.2.1. **Załącznik nr 1:** Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółek
 - 6.2.2. **Załącznik nr 2:** Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek
 - 6.2.3. **Załącznik nr 3:** Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31.10.2024 roku
 - 6.2.4. **Załącznik nr 4:** Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.10.2024 roku
 - 6.2.5. **Załącznik nr 5:** Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.10.2024 roku.

Zarząd Spółki Przejmującej:

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Paszkiewicz
Data: 2024.11.26 09:10:25 CET

Paweł Paszkiewicz
Prezes Zarządu

Zarząd Spółki Przejmowanej:

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Wojciech Gajewski
Data: 2024.11.26 10:08:49 CET

Wojciech Gajewski
Członek Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Paszkiewicz
Data: 2024.11.26 11:28:27 CET

Paweł Paszkiewicz
Członek Zarządu

- ZAŁĄCZNIK NR 1 DO PLANU POŁĄCZENIA -

PROJEKT

[AKT NOTARIALNY]

UCHWAŁA WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY

DIVANTE S.A. Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

w sprawie połączenia Divante S.A. z siedzibą we Wrocławiu

oraz Brand Active Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Divante S.A. na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506 § 1, § 4 i § 5 oraz art. 516 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 ust. 1 lit. pkt ii Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Divante S.A. wyraża zgodę na połączenie **Divante Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000875316 ze spółką **Brand Active Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rzeszowie**, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000617468, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki Brand Active Sp. z o.o. (spółka przejmowana) na spółkę Divante S.A. (spółka przejmująca) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wydawania nowych akcji Spółki Przejmującej w zamian za udziały Spółki Przejmowane (łączenie się poprzez przejęcie).

§ 2.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Divante S.A. wyraża zgodę na treść Planu Połączenia z dnia 26 listopada 2024 stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Divante S.A. potwierdza, iż zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h.:

1. nie sporządza się przez Zarząd każdej z łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h.,
2. nie udziela się informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h.,
3. nie bada się planu połączenia przez biegłego i nie sporządza się jego opinii, o której mowa w art. 503 k.s.h.,

wobec tego Zarządy oby łączących się Spółek, odstępują od wykonania wskazanych w powołanych przepisach czynności.

§ 4.

Uchwała została podjęta jednogłośnie w trybie jawnym i wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

- ZAŁĄCZNIK NR 2 DO PLANU POŁĄCZENIA -

PROJEKT

[AKT NOTARIALNY]

UCHWAŁA NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

BRAND ACTIVE SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

w sprawie połączenia Divante S.A. z siedzibą we Wrocławiu

oraz Brand Active Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Brand Active Sp. z o.o. na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506 § 1, § 4 i § 5 oraz art. 516 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 3 lit. b Umowa Spółki, uchwała co następuje:

§ 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Brand Active Sp. z o.o. wyraża zgodę na połączenie **Divante Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000875316 ze spółką **Brand Active Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rzeszowie**, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000617468, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki Brand Active Sp. z o.o. (spółka przejmowana) na spółkę Divante S.A. (spółka przejmująca) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wydawania nowych akcji Spółki Przejmującej w zamian za udziały Spółki Przejmowane (łączenie się poprzez przejęcie).

§ 2.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Brand Active Sp. z o.o. wyraża zgodę na treść Planu Połączenia z dnia 26 listopada 2024 stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Brand Active Sp. z o.o. potwierdza, iż zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h.:

1. nie sporządza się przez Zarząd każdej z łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h.,
2. nie udziela się informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h.,
3. nie bada się planu połączenia przez biegłego i nie sporządza się jego opinii, o której mowa w art. 503 k.s.h.,

wobec tego Zarządy oby łączących się Spółek, odstępują od wykonania wskazanych w powołanych przepisach czynności.

§ 4.

Uchwała została podjęta jednogłośnie w trybie jawnym i wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Załącznik nr 3

do planu podłączenia spółki Divante S.A. we Wrocławiu i spółki Brand Active sp. z o.o. w Rzeszowie - ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej (Brand Active sp. z o.o.)

OŚWIADCZENIE

Na podstawie art. 499 § 2 pkt. 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą Brand Active sp. z o.o., z siedzibą w Rzeszowie, ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 20/3, 35-006 Rzeszów, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 8133721435, (Spółka) oświadcza niniejszym, co następuje:

W związku z planowanym połączeniem Spółki, jako spółki przejmowanej, ze spółką pod firmą Divante S.A. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Legnicka 16, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 8951930748, jako spółką przejmującą, Zarząd ustala, że na dzień 31 października 2024 roku wartość majątku Spółki, określona na podstawie bilansu wartości godziwej Spółki sporządzonego na ten dzień, wynosiła 714.576,40 zł (siedemset czternaście tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych 40 groszy).

Uzasadnienie ekonomiczne zasad wyceny majątku Spółki.

Divante S.A. jest jedynym udziałowcem Brand Active sp. z o.o. i istotnym partnerem handlowym. Spółki działają w sektorze IT, w obszarze eCommerce. Oba podmioty wchodzi w skład tej samej grupy kapitałowej - Cloudflight. Uzasadnionym wydaje się zatem zamiar połączenia obu spółek w jeden organizm. Umożliwi to obniżenie kosztów działalności i bardziej efektywne wykorzystanie posiadanego majątku.

Zarząd ustalił wartość majątku Spółki na podstawie bilansu Spółki sporządzonego na dzień 31 października 2024 r. jako równą sumie aktywów Spółki pomniejszonych o sumę jej zobowiązań i rezerw na zobowiązania. Zarząd uznał, że wycena bilansowa prawidłowo oddaje wartość godziwą majątku Spółki. Dlatego przeprowadzenie wyceny metodą dochodową nie było celowe.

Zarząd Brand Active sp. z o.o. niniejszym potwierdza i akceptuje treść powyższego oświadczenia i jego uzasadnienie.

Rzeszów, dnia 26 listopada 2024 r.

Zarząd Brand Active sp. z o.o.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Paszkiewicz
Data: 2024.11.26 09:10:57 CET

Paweł Paszkiewicz
Członek Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Wojciech Gajewski
Data: 2024.11.26 10:09:16 CET

Wojciech Gajewski
Członek Zarządu

Załącznik nr 4

do planu połączenia Divante S.A. z Brand Active sp. z o.o. - oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym spółki Brand Active sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

Na podstawie art. 499 § 2 punkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą Brand Active sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie, ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 20/3, 35-006 Rzeszów, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 8133721435, oświadcza, co następuje:

Stan księgowy Spółki został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 31 października 2024 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz interpretacjami wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002) i zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę (Bilans).

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Rzeszów, dnia 26 listopada 2024 r.

Zarząd Brand Active sp. z o.o.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Paszkiewicz
Data: 2024.11.26 09:11:05 CET

Paweł Paszkiewicz
Członek Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Wojciech Gajewski
Data: 2024.11.26 10:09:25 CET

Wojciech Gajewski
Członek Zarządu

Załącznik nr 5

do planu połączenia Divante S.A. z Brand Active sp. z o.o. - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki Divante S.A.

OŚWIADCZENIE

Na podstawie art. 499 § 2 punkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą Divante S.A. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Legnickiej 16, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 8133721435, oświadcza, co następuje: Stan księgowy Spółki został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 31 października 2024 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz interpretacjami wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002) i zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę (Bilans).

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Wrocław, dnia 26 listopada 2024 r.

Zarząd Divante S.A.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Paszkiewicz
Data: 2024.11.26 09:17:14 CET

Paweł Paszkiewicz
Prezes Zarządu