

Dzieńmierowo, dnia 26 lutego 2025 r.

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK
(POPRZEZ PRZEJĘCI E)**

TFP

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

oraz

"TFP - Grafika"

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁKI TFP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W DZIEĆMIEROWIE
ZE SPÓŁKĄ "TFP - GRAFIKA" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W ŚREMIE

(połączenie przez przejęcie)

Uzgodniony i sporządzony w Dziećmierowie w dniu 26 lutego 2025 roku przez Zarządy łączyących się Spółek o następującej treści:

PREAMBUŁA

Zważywszy, że:

- 1) Zarządy obydwóch ww. Spółek widzą potrzebę koncentracji kapitału, która wzmocni pozycję spółki na rynku,
 - 2) Połączenie podmiotów wpłynie na obniżenie kosztów funkcjonowania dwóch Spółek, w szczególności: kosztów zarządzania, pracy, marketingu oraz wydatków na dostawy oraz świadczenie usług,
 - 3) zarówno w spółce TFP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jak i "TFP - Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością te same osoby fizyczne są współnikami i wobec tego obie łączyące się spółki są kontrolowane przez te same osoby fizyczne,
- zarządy obu Spółek podjęły decyzję o dokonaniu połączenia spółki TFP sp. z o. o. oraz "TFP - Grafika" sp. z o. o.

Niniejszy Plan Połączenia (dalej „Plan Połączenia”) sporządzony został w celu określenia zasad oraz warunków przejęcia spółki "TFP - Grafika" sp. z o. o. przez spółkę TFP sp. z o. o. Jak wskazano na wstępie, połączenie podyktowane jest względami ekonomicznymi oraz organizacyjnymi, mającymi na celu usprawnienie działalności gospodarczej, zwiększenie efektywności operacyjnej oraz optymalizację kosztów funkcjonowania obu przedsiębiorstw.

Proces połączenia umożliwi konsolidację zasobów i kompetencji obu łączących się spółek, co przyczyni się do wzrostu ich konkurencyjności na rynku oraz stworzenia bardziej elastycznej i efektywnej struktury organizacyjnej. Spodziewane korzyści obejmują poprawę zarządzania, eliminację zbędnych procesów administracyjnych oraz lepsze wykorzystanie posiadanych aktywów.

Plan Połączenia został sporządzony przy uwzględnieniu obowiązujących przepisów prawa, w tym w szczególności regulacji ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2024 r., poz. 18 ze zm., dalej „KSH” lub „Kodeks spółek handlowych”), a także innych przepisów powszechnie obowiązującego prawa, zapewniając przejrzystość i bezpieczeństwo procesu nie tylko dla obu łączących się spółek, lecz również wszystkich zainteresowanych osób trzecich, w tym w szczególności kontrahentów łączących się spółek.

Przyjęcie i realizacja niniejszego Planu Połączenia stanowi kluczowy krok w kierunku długoterminowego rozwoju i stabilności ekonomicznej połączonych podmiotów oraz umożliwi pełniejsze wykorzystanie ich potencjału biznesowego.

§ 1

Forma prawna, firma, siedziba i pozostałe dane łączących się spółek

W połączeniu będą uczestniczyć:

1. Spółka przejmująca:

TFP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dzieńmierowie (62-035) przy ul. Katowickiej 26, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców KRS prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000039932, numer NIP: 7810000202, REGON: 001343877, o kapitale zakładowym: 200.000,00 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych) w całości opłaconym, o następującej strukturze udziałowej:

- 1) **Lucjana Kuźnicka Tylenda** posiada 70 (słownie: siedemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych 00/100) każdy, o łącznej wartości nominalnej 140.000,00 zł (słownie: sto czterdzieści tysięcy złotych 00/100),
- 2) **Andrzej Tylenda** posiada 30 (słownie: trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych 00/100) każdy, o łącznej wartości nominalnej 60.000,00 zł (słownie: sześćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

2. Spółka przejmowana:

"TFP Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie (63-100) przy ul. 750-lecia 11, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców KRS prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000086765, numer NIP: 7772600614, REGON: 634224042, o kapitale zakładowym: 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) w całości opłaconym, o następującej strukturze udziałowej:

- 1) **Lucjana Kuźnicka Tyłenda** posiada 30 (słownie: trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każdy, o łącznej wartości nominalnej 30.000,00 zł (słownie: trzydzieści tysięcy złotych 00/100),
- 2) **Andrzej Tyłenda** posiada 20 (słownie: dwadzieścia) udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każdy, o łącznej wartości nominalnej 20.000,00 zł (dwadzieścia tysięcy 00/100).

§ 2

Sposób łączenia się Spółek

Połączenie spółek nastąpi przez przejęcie w przedstawiony poniżej sposób:

- 1) Połączenie zostanie dokonane w trybie przepisów art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki "TFP Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie (**Spółka Przejmowana**) na spółkę TFP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dziećmierowie (**Spółka Przejmująca**) w zamian za udziały wydane wspólnikom Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie);
- 2) Z uwagi na to, że:
 - a) zarówno w Spółce przejmowanej, jak i Spółce przejmującej, jest jedynie dwóch wspólników będących osobami fizycznymi,
 - b) w obu Spółkach wspólnikami są te same osoby fizyczne,
 - c) obie Spółki są kontrolowane przez tego samego przedsiębiorcę w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2024 r., poz. 1616 ze zm.)nie będą miały zastosowania następujące przepisy:

- art. 500 § 2 Kodeksu Spółek handlowych, który stanowi, iż plan połączenia powinien być ogłoszony nie później niż na miesiąc przed datą zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu,
 - art. 502-504 Kodeksu spółek handlowych, tj. nie jest wymagane zbadanie planu połączenia przez biegłego rewidenta oraz nie jest wymagane dwukrotne zawiadomienie przez zarządy łączących się spółek o zamiarze połączenia, chyba że przynajmniej jeden wspólnik zgłosi sprzeciw spółce, nie później niż w terminie miesiąca od dnia zgłoszenia planu połączenia do sądu rejestrowego
– na podstawie wyłączenia z art. 516 § 7 KSH;
 - Art. 13 ust. 1 i 2 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów – tj. nie jest wymagane zgłoszenie zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów
– na podstawie wyłączenia z art. 14 pkt 5 w zw. z art. 4 pkt 1 lit. c w zw. z art. 4 pkt 4 lit. a tej ustawy;
- 3) Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestrów Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”) nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH;
 - 4) Zgodnie z art. 500 § 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek;
 - 5) Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, natomiast zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <https://tfp.com.pl/> oraz Spółki Przejmowanej: <https://tfpgrafika.com.pl/> nieprzerwanie, co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu;
 - 6) Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
 - 7) Umowy spółek uczestniczących w połączeniu nie zawierają szczególnych uregulowań w zakresie łączenia się spółek;
 - 8) Spółka Przejmująca wstępuje z Dniem Połączenia we wszystkie dotychczasowe umowy jako strona w miejsce Spółki Przejmowanej oraz przejmuje wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
 - 9) Z Dniem Połączenia Spółek wszystkie stosunki pracy pracowników zatrudnionych w Spółce Przejmowanej przechodzą z mocy prawa na Spółkę Przejmującą, w trybie przejęcia zakładu

pracy w rozumieniu art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2023 r., poz. 1465 ze zm.);

- 10) Z Dniem Połączenia wygasają mandaty wszystkich członków Zarządu Spółki Przejmowanej. Dotychczasowy skład organów Spółki Przejmującej po dniu wpisania połączenia do rejestru pozostaje bez zmian;
- 11) Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą;
- 12) W związku z połączeniem koniecznym jest:
 - a) Dokonanie zmiany umowy Spółki Przejmującej (TFP spółki z ograniczoną odpowiedzialnością) przez zmianę liczby i wartości nominalnej udziałów w ten sposób, że kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie się składał z 1.000 (jeden tysiąc) udziałów o wartości nominalnej 200,00 zł (dwieście złotych 00/100) każdy udział („split udziałów”),
 - b) podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (TFP spółki z ograniczoną odpowiedzialnością) o kwotę 11.600,00 zł (jedenaście tysięcy sześćset złotych 00/100) tj. z kwoty 200.000,00 zł (dwieście tysięcy złotych 00/100) do kwoty 211.600,00 zł (dwieście jedenaście tysięcy sześćset złotych 00/100) przez utworzenie 58 (pięćdziesiąt osiem) nowych udziałów o wartości nominalnej po 200,00 zł (dwieście złotych 00/100), które zostaną objęte w całości przez dotychczasowych wspólników Spółki Przejmowanej, tj. Lucjanę Kuźnicką-Tylendę oraz Andrzeja Tylendę. Konsekwencją podwyższenia kapitału zakładowego spółki jest również konieczność dokonania stosownych zmian w umowie Spółki Przejmującej.

§ 3

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W związku z połączeniem przez przejęcie spółki "TFP Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w Spółce przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4

Szczególne korzyści dla Członków Organów Spółek Przejmowanej i Spółki Przejmującej oraz innych osób uczestniczących w połączeniu

W związku z połączeniem Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, jak również

korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych.

§ 5

Parytety wymiany udziałów w Spółkach.

Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

Parytet wymiany udziałów został określony w oparciu o wartość godziwą udziałów łączących się spółek, ustaloną w oparciu o wyceny łączących się spółek sporządzone na dzień 1 stycznia 2025 r.

Przy ustaleniu wartości godziwej zastosowano metodę zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych (DCF) oraz metodę mnożnikową (MR), przy czym przyjęto wagę 67% dla wyceny metodą DCF oraz 33 % dla wyceny metodą MR. Wyceny zostały sporządzone na zlecenie łączących się spółek przez wyspecjalizowany w zakresie wycen spółek podmiot zewnętrzny.

Z uwagi na wartości wynikające ze sporządzonej wyceny, zważywszy na istotne dysproporcje pomiędzy wartością rynkową jednego udziału Spółki Przejmowanej oraz wartością rynkową jednego udziału Spółki Przejmującej, na potrzeby ustalenia prawidłowego i sprawiedliwego parytetu wymiany udziałów zdecydowano o dokonaniu tzw. *splitu udziałów* w Spółce Przejmującej, to jest zwiększenia liczby udziałów i zmniejszenia ich wartości nominalnej, bez zmiany kapitału zakładowego. Przez dokonanie splitu w stosunku 1:10 w Spółce Przejmującej otrzymamy 1.000 (jeden tysiąc) udziałów o wartości 200,00 zł (dwieście złotych 00/100) każdy udział w miejsce 100 (sto) udziałów o wartości nominalnej 2.000,00 zł (dwa tysiące złotych 00/100) każdy udział.

Procedura splitu udziałów jest w istocie zmianą umowy Spółki Przejmującej (art. 157 § 1 pkt 5 KSH). Projekt stosownych zmian umowy spółki, uwzględniający nową liczbę i wartość nominalną udziałów, został przewidziany w projekcie zmian umowy Spółki Przejmującej, będącej załącznikiem do niniejszego Planu połączenia.

Ustalenia wartości rynkowej jednego udziału oraz parytet udziałów zostały więc dokonane w oparciu o założenie, że kapitał zakładowy TFP sp. z o. o. składa się z 1.000 (jeden tysiąc) udziałów o wartości 200,00 zł (dwieście złotych 00/100) każdy udział. Pozwoli to na zachowanie proporcji udziałów wspólników Spółki Przejmowanej w stosunku do otrzymywanych w zamian udziałów w podwyższonym

kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, a otrzymane przez nich udziały w Spółce Przejmującej będą odpowiadały wartości rynkowej udziałów wspólników Spółki Przejmowanej.

Na podstawie sporządzonych wycen oraz przy założeniu istnienia w Spółce przejmującej 1.000 (jeden tysiąc) udziałów, ustalono następujące wartości (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku):

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
Spółka Przejmowana – "TFP-Grafika" sp. z o. o.		
1.	Wartość rynkowa/godziwa 100% kapitałów własnych Spółki przejmowanej "TFP-Grafika" sp. z o. o.	34.569.000,00 zł
2.	Ilość udziałów (przed połączeniem)	50
3.	Wartość rynkowa/godziwa 1 udziału Spółki Przejmowanej "TFP-Grafika" sp. z o. o.	691.380,00 zł
4.	Wartość bilansowa (wartość aktywów netto) 100% kapitałów własnych Spółki Przejmowanej	45.231.726,52 zł
5.	Wartość bilansowa Spółki Przejmowanej przypadająca na 1 udział	904.634,53 zł
Spółka Przejmująca – TFP sp. z o. o.		
6.	Wartość rynkowa/godziwa 100% kapitałów własnych Spółki Przejmującej TFP sp. z o. o.	592.151.000,00 zł
7.	Ilość udziałów (przed połączeniem)	1.000
8.	Wartość rynkowa/godziwa 1 udziału Spółki Przejmującej TFP sp. z o.o.	592.151,00 zł
9.	Wartość bilansowa Spółki Przejmującej TFP sp. z o.o.	389.955.831,56 zł
10.	Wartość bilansowa Spółki Przejmującej TFP przypadająca na 1 udział	389.955,83 zł
Parytet wymiany udziałów ustalony w oparciu o wartość godziwą łączących się Spółek		
11.	ilość udziałów Spółki przejmującej za 1 udział Spółki przejmowanej	1,1676
12.	Ilość udziałów nowej emisji TFP sp. z o. o. za cały pakiet udziałów TFP Grafika sp. z o. o.	58,380 Liczba udziałów do objęcia: 58

Zgodnie z powyższymi obliczeniami, parytet wymiany udziałów został ustalony na poziomie 1,1676 i wynika ze stosunku wartości rynkowej jednego udziału Spółki Przejmowanej do wartości rynkowej jednego udziału Spółki Przejmującej. Znaczy to, że za 1 udział w Spółce Przejmowanej każdy

ze Wspólników otrzyma 1,1676 udziału w Spółce Przejmującej. W konsekwencji za 50 udziałów w Spółce przejmowanej należy utworzyć 58,380 udziałów w Spółce przejmowanej (50 x 1,1676). Z uwagi na okoliczność, iż wskutek ustalonego parytetu wymiany udziałów dochodzi do ustalenia liczby nowych udziałów kapitale zakładowym Spółki Przejmującej niebędącej liczbą całkowitą, dokonuje się zaokrąglenia w dół, na skutek czego w związku z połączeniem konieczne będzie utworzenie 58 nowych udziałów o wartości rynkowej wynoszącej łącznie 34.344.758,00 zł (58 udziałów x 592.151,00 zł)

Nowo utworzone udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane Wspólnikom Spółki Przejmowanej w następujący sposób:

L.p.	Ustalenie ilości nowych udziałów Spółki Przejmującej wydanych Wspólnikowi – Lucjanie Kuźnickiej-Tylenda	Wartość
1.	Ilość udziałów posiadanych przez Wspólnika w Spółce Przejmowanej "TFP-Grafika" sp. z o . o.	30
2.	Wartość rynkowa udziałów Wspólnika w Spółce Przejmowanej	20.741.400,00 zł
3.	Ilość udziałów nowej emisji Spółki Przejmującej TFP sp. z o.o. za udziały posiadane przez Wspólnika w Spółce Przejmowanej przed zaokrągleniami	35,0280
4.	Ilość udziałów nowej emisji Spółki Przejmującej TFP sp. z o.o. za udziały posiadane przez Wspólnika w spółce przejmowanej po zaokrągleniu	35
5.	Wartość rynkowa udziałów przyznanych Wspólnikowi w Spółce Przejmowanej w zamian za posiadane przez niego udziały w Spółce Przejmującej	20.725.285,00 zł
6.	Kwota różnicy (20.741.400,00 zł – 20.725.285,00 zł)	16 115,00 zł
L.p.	Ustalenie ilości nowych udziałów spółki przejmującej wydanych Wspólnikowi Andrzejowi Tylenda	Wartość
7.	Ilość udziałów posiadanych przez Wspólnika w Spółce Przejmowanej "TFP-Grafika" sp. z o . o.	20
8.	Wartość rynkowa udziałów Wspólnika w Spółce Przejmowanej	13.827.600,00 zł
9.	Ilość udziałów nowej emisji Spółki Przejmującej TFP sp. z o.o. za udziały posiadane przez Wspólnika w Spółce Przejmowanej przed zaokrągleniami	23,3520

10.	Ilość udziałów nowej emisji Spółki Przejmującej TFP sp. z o.o. za udziały posiadane przez Wspólnika w Spółce Przejmowanej po zaokrągleniu	23
11.	Wartość rynkowa udziałów przyznanych Wspólnikowi w Spółce Przejmowanej w zamian za posiadane przez niego udziały w Spółce Przejmującej	13.619.473,00 zł
12.	Kwota różnicy (13.827.600,00 zł - 13.619.473,00 zł)	208.127,00 zł

W oparciu o przedstawione powyżej dane należy stwierdzić, że:

- 1) W zamian za 30 udziałów w Spółce Przejmowanej, wspólnikowi **Lucjanie Kuźnickiej-Tylenda** zostanie przyznanych 35 udziałów w Spółce Przejmującej, o łącznej wartości rynkowej 20.725.285,00 zł,
- 2) W zamian za 20 udziałów w Spółce Przejmowanej, wspólnikowi **Andrzejowi Tylenda** zostaną przyznane 23 udziały w Spółce Przejmującej, o łącznej wartości rynkowej 13.619.473,00 zł.

W związku z dokonanym połączeniem oraz ustalonym parytetem wymiany udziałów nie jest planowane dokonywanie wypłat na rzecz Wspólników Spółki Przejmowanej, a powstałe różnice pomiędzy wartością rynkową udziałów każdego ze Wspólników Spółki Przejmowanej a wartością rynkową otrzymanych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zasila kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

§ 6

Dzień połączenia

Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”) nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.

§ 7

Dzień, od którego udziału w Spółce przejmującej uprawniając do uczestnictwa w zysku Spółki przejmującej

Nowe udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku począwszy od dnia 1 lipca 2025 r., przy czym w razie dokonania wpisu połączenia spółek przez sąd rejestrowy po dniu 1 lipca 2025 r., nowe udziały

będą uprawniali do uczestnictwa od pierwszego dnia pełnego miesiąca kalendarzowego po połączeniu.

§ 8

Wymóg uzyskania zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie.

Wobec faktu, że w procesie połączenia biorą udział podmioty należące do tej samej grupy kapitałowej, zamiar koncentracji nie wymaga zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, na podstawie wyłączenia zawartego w pkt z art. 14 pkt 5 w zw. z art. 4 pkt 1 lit. c w zw. z art. 4 pkt 4 lit. a ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, niezależnie od osiągniętego przez obie łączące się spółki łącznego światowego obrotu.

§ 9

Data podjęcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki "TFP – Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Zgromadzenie Wspólników spółki TFP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością uchwał w sprawie wyrażenia zgody na połączenie spółek

Stosownie do treści art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zgromadzenie Wspólników Spółki przejmowanej "TFP-Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie oraz Zgromadzenie Wspólników Spółki przejmującej TFP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dziecmierowie zostaną zwołane w celu wyrażenia zgody na połączenie Spółek, w możliwie szybkim terminie po spełnieniu wszystkich wymagań proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia niniejszego połączenia, w możliwie najszybszym terminie. Podjęcie uchwały planowane jest nie później niż do końca maja 2025 r.

§ 10

Ustalenie wartości majątku łączących się spółek

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 w zw. z art. 500 § 2¹ KSH wartość majątku Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej została ustalona na dzień 1 stycznia 2025 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym opublikowanie Planu połączenia na stronach internetowych łączących się Spółek.

Tak jak wskazano w § 5 niniejszego Planu połączenia, wyceny majątku Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej zostały wykonane przez niezależny podmiot w oparciu o wartość rynkową.

Przy ustaleniu wartości godziwej zastosowano metodę zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych (DCF) oraz metodę mnożnikową (MR), przy czym przyjęto wagę 67% dla wyceny metodą DCF oraz 33% dla wyceny metodą MR.

Ustalone wartości rynkowe łączących się spółek są następujące:

- 1) Spółka przejmująca – TFP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością: 592 151 000,00 zł (pięćset dziewięćdziesiąt dwa miliony sto pięćdziesiąt jeden tysięcy złotych 00/100),
- 2) Spółka przejmowana – "TFP-Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością: 34 569 000,00 zł (trzydzieści cztery miliony pięćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych 00/100)

§ 11

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółek

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 w zw. z art. 500 §2¹ KSH oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym Spółek dla celów połączenia zostały sporządzone, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny każdej ze Spółek, na dzień 1 stycznia 2025 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym opublikowanie Planu połączenia na stronach internetowych łączących się Spółek.

§ 12

Rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej

Rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej nastąpi przy zastosowaniu metody łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy z dnia 29 września o rachunkowości, tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120.

§ 13

Ogólna sukcesja praw i obowiązków

Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a co za tym idzie Spółka Przejmująca wstępuje z Dniem Połączenia:

- we wszystkie dotychczasowe umowy jako strona w miejsce Spółki Przejmowanej oraz przejmuje 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,
- Spółka Przejmująca stanie się z dniem połączenia stroną postępowań sądowych oraz egzekucyjnych, w których wcześniej uczestniczyła Spółka Przejmowana, niezależnie od etapu, na którym znajduje się dane postępowanie.

§ 14

Nieruchomości rolne

Żadna ze spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 423).

§ 15

Forma czynności prawnej

Wszelkie zmiany niniejszego Planu połączenia, jego rozwiązanie bądź odstąpienie od niego wymagają formy pisemnej lub równoważnej.

§ 16

Załączniki

Załącznikami do niniejszego planu są:

- 1) projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierającej zgodę na: Plan Połączenia, treść Umowy Spółki Przejmującej, w tym jej projektowanych zmian;
- 2) projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zawierającej zgodę na Plan Połączenia, projekt zmian umowy Spółki Przejmującej i zgodę na treść projektowanych zmian;
- 3) oświadczenie o ustalonej wartości majątku Spółki Przejmowanej według stanu na dzień 1 stycznia 2025 roku wraz ze sporządzoną wyceną;
- 4) oświadczenie o ustalonej wartości majątku Spółki Przejmującej według stanu na dzień 1 stycznia 2025 roku wraz ze sporządzoną wyceną;
- 5) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzone dla celów połączenia według stanu na dzień 1 stycznia 2025 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 6) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej, sporządzone dla celów połączenia według stanu na dzień 1 stycznia 2025 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 7) bilans sporządzony według stanu na dzień 1 stycznia 2025 r. dla Spółki Przejmowanej;
- 8) bilans sporządzony według stanu na dzień 1 stycznia 2025 r. dla Spółki Przejmującej.

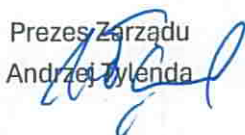
§ 17

Uzgodnienie Planu połączenia

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony przez Zarządy Spółki przejmującej – TFP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dziećmierowie oraz Spółki przejmowanej – "TFP – Grafika" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie w dniu 26 lutego 2025 roku, co niniejszym potwierdzają Zarządy obu spółek składając stosowne podpisy:

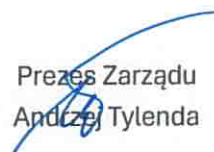
Zarząd spółki TFP sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Andrzej Tyłenda



Zarząd spółki "TFP-Grafika" sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Andrzej Tyłenda



Wiceprezes Zarządu
Lucjana Kuźnicka-Tyłenda



Dziećmierowo, dnia 26 lutego 2025 roku

TFP Spółka z o.o.

Dziećmierowo, ul. Katowicka 26,
62-035 Kórnik
Tel. 61 81 70 268
NIP:781-00-00-202 Regon:001343877

"TFP-GRAFIKA" Spółka z o.o.

ul. 750-Lecia 11, 63-100 Śrem
tel. 61 6250100 do 199, fax 61 6250101
NIP 777-26-00-614 REG. 634224042