

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

**ACTION Spółka Akcyjna
(jako spółka przejmująca)**

oraz

**ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(jako spółka przejmowana)**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Niniejszy Plan Połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”) sporządzony został w dniu 18 maja 2022 roku na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jedn. Dz. U. z 2020 poz.1526 z zm. – dalej: „**KSH**”) w związku z planowanym połączeniem Spółek:

a) **ACTION Spółka Akcyjna** z siedzibą w Zamieniu (jako spółka przejmująca – dalej: „**ACTION**” lub „**Spółka Przejmująca**”)

b) **ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Krakowie (jako spółka przejmowana – dalej: „**ACTIVEBRAND**” lub „**Spółka Przejmowana**”),

przy czym wymienione wyżej podmioty zwane są także łącznie „**Spółkami**” lub z osobna „**Spółką**”.

Plan Połączenia został uzgodniony między Spółkami.

II. INFORMACJE DOTYCZĄCE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. Spółka Przejmująca:

a) **Firma:** ACTION Spółka Akcyjna

b) **Typ:** Spółka akcyjna, **spółka publiczna** w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 6) KSH oraz art. 4 pkt 20) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 1983).

c) **Adres, siedziba i dane rejestrowe:** ul. Dawidowska 10, Zamienie, 05-500 Piaseczno.

Spółka Przejmująca zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000214038. REGON: 011909816. NIP: 5271107221. Kapitał zakładowy 2 003 700,00 zł. opłacony w całości, na który składa się 20 037 000 akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł każda akcja, w tym: 11 910 000 akcji serii A, 4 500 000 akcji serii B, 547 000 akcji serii C oraz 3 080 000 akcji serii D. Akcje serii A, B, C i D są akcjami zwykłymi na okaziciela i nie są uprzywilejowane.

2. Spółka Przejmowana:

a) **Firma:** ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

b) **Typ:** Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

c) **Adres, siedziba i dane rejestrowe:** ul. Zakopiańska 9, 30-418 Kraków.

Spółka Przejmowana zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000438104. REGON: 146368221, NIP: 1231273690. Kapitał zakładowy 50.000,00 zł., na który składa się 500 udziałów o wartości nominalnej po 100,00 zł. każdy udział. Udziały nie są uprzywilejowane.

Wszystkie udziały w kapitale zakładowym ACTIVEBRAND Sp. z o.o. przysługują jednemu wspólnikowi, którym jest Spółka Przejmująca.

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. PODSTAWA PRAWNA ŁĄCZENIA

Łączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą - połączenie przez przejęcie, zgodnie z art. 492§1 pkt 1 KSH.

Z uwagi na fakt, że **Spółka Przejmująca posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (będącej spółką jednoosobową Spółki Przejmującej)**, łączenie Spółek zostanie przeprowadzone – stosownie do treści art. art. 514 KSH, art. 516§6 w zw. z art. 516§1 i 5 oraz art. 500§2¹ KSH – według następujących zasad:

- bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 514 KSH);

- Plan Połączenia nie zawiera elementów wskazanych w art. 499§1 pkt 2-4 KSH, tj. nie określa: stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej; zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej; dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej wydane udziałowcom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 516§6 KSH);

- Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego sądowego **z mocy prawa** (art. 516§6 KSH w zw. z art. 516§5 KSH);

- Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym lecz wraz z załącznikami będzie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek (art. 500§2¹ KSH).

Celem szerszego przedstawienia powodów i zakładanych efektów planowanego łączenia, Zarządy łączących się Spółek sporządzą natomiast nieobligatoryjne, według art. 516§6 KSH w zw. z art. 516§5 KSH, sprawozdania uzasadniające połączenie (uwzględniające wymagania określone w art. 501 KSH).

Ze względu na przyjęcie, że w wyniku połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, że nie zachodzą inne okoliczności wymagające zmian statutu Spółki Przejmującej, statut ACTION S.A. nie będzie zmieniony w związku z połączeniem Spółek. Z tego względu wymaganie przewidziane w art. 499 § 2 pkt 2 KSH, przewidujące obowiązek załączenia do Planu Połączenia projektu zmian statutu Spółki Przejmującej również nie ma zastosowania.

2. UCHWAŁY WALNYCH ZGROMADZEŃ (ZGROMADZEŃ WSPÓLNIKÓW) ZATWIERDZAJĄCYCH POŁĄCZENIE

Zgodnie z art. 506 §1 - 5 KSH łączenie wymaga uchwały zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia każdej z łączących się spółek.

Według art. 506 § 1 KSH: „Łączenie się spółek wymaga uchwały zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia każdej z łączących się spółek, powziętej większością trzech czwartych głosów, reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego, chyba że umowa lub statut spółki przewidują surowsze warunki.” – ten przepis ma zastosowanie do uchwały łączeniowej Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej.

Według art. 506 § 2 KSH: „Uchwała walnego zgromadzenia **spółki publicznej** w sprawie połączenia z inną spółką wymaga większości **dwóch trzecich głosów**, chyba że statut spółki przewiduje surowsze warunki.” – **ta zasada ma zastosowanie do uchwały łączeniowej Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, będącej spółką publiczną.**

Uchwały łączeniowe powinny zawierać zgodę na Plan Połączenia.

Projekty uchwał w powyższych sprawach stanowią Załączniki nr 1a) – 1b) do Planu Połączenia.

3. ZEZWOLENIA I ZGODY NA POŁĄCZENIE

Zgodnie z art. 14 pkt 5 w zw. z art. 4 pkt 14) ustawy z dnia 16.02.2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 275) połączenie Spółek objętych Planem Połączenia, jako przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej, nie stanowi koncentracji podlegającej obowiązkowemu zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Połączenie Spółek objętych Planem Połączenia jest jednym z elementów konsolidacji Grupy Kapitałowej ACTION S.A.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ I DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE TE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z trybem łączenia Spółek opisanym w pkt II. 1. Planu Połączenia i zgodnie z art. 516§6 KSH nie nastąpi wymiana udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej. W konsekwencji też nie zostaną określone zasady dotyczące przyznawania akcji w Spółce Przejmującej i dzień, od którego akcje te uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

IV. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z połączeniem Spółek nie jest przewidywane przyznanie przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

IV. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem nie jest przewidywane przyznanie szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA:

W związku z faktem, iż **Spółka Przejmująca jest spółką publiczną** i zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, **Spółka Przejmująca nie sporządziła oświadczenia zawierającego informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 499 § 4 KSH.**

1. Załącznik nr 1 a - Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia ACTION S.A. w sprawie połączenia.
2. Załącznik nr 1 b – Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników ACTIVEBRAND Sp. z o.o. w sprawie połączenia.
3. Załącznik nr 2 - Ustalenie wartości majątku ACTIVEBRAND Sp. z o.o. - Spółki Przejmowanej na dzień 30 kwietnia 2022 r.
4. Załącznik nr 3 - Oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym ACTIVEBRAND Sp. z o.o. - Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2022 r.

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony i podpisany dnia 18 maja 2022 r.

ACTION Spółka Akcyjna

Piotr Bieliński – Prezes Zarządu

Sławomir Harazin – Wiceprezes Zarządu

ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Lasecki – Prezes Zarządu

Załącznik nr 1a do Planu Połączenia z dnia 18 maja 2022 r.

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia ACTION S.A. w sprawie połączenia

Uchwała nr ...

**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
Spółki pod Firmą: ACTION Spółka Akcyjna z dnia 2022 roku
w sprawie połączenia ACTION S.A. z ACTIVEBRAND Sp. z o.o.**

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506 § 2, 4, 5, art. 514, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych oraz §11 ust. 1 pkt 6 Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ACTION Spółka Akcyjna („Spółka”), po zapoznaniu się z Planem Połączenia Spółek: ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu (jako spółka przejmująca) oraz ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (jako spółka przejmowana), sporządzonym w dniu 2022 r. i opublikowanym w raporcie bieżącym ACTION S.A. nr .../2022 z dnia 2022 r. oraz w tej dacie zamieszczonym na stronie internetowej każdej z łączących się spółek, niniejszym podejmuje uchwałę o następującej treści:

1. ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000214038, REGON: 011909816, NIP: 5271107221 (jako spółka przejmująca – dalej: „Spółka Przejmująca”) łączy się ze spółką zależną ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000438104, REGON: 146368221, NIP: 1231273690 (jako spółką przejmowaną – dalej: „Spółka Przejmowana”) w trybie art. 492 §1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, to jest przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółek: ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu (jako spółka przejmująca) oraz ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (jako spółka przejmowana), sporządzony w dniu 2022 r. i opublikowany w raporcie bieżącym ACTION S.A. nr .../2022 z dnia 2022 r. oraz w tej dacie zamieszczony na stronie internetowej każdej z łączących się spółek.
3. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej postanawia, że w związku z połączeniem nie zostanie dokonana zmiana Statutu ACTION Spółka Akcyjna z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest bezpośrednio jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej i połączenie zostaje przeprowadzone, stosownie do art. 514 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz nie zachodzą inne okoliczności wymagające zmian Statutu Spółki Przejmującej.
4. Uchwała wchodzi w życie w dniu powzięcia.

ACTION Spółka Akcyjna

Piotr Bieliński – Prezes Zarządu

Sławomir Harazin – Wiceprezes Zarządu

ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Lasecki – Prezes Zarządu

Załącznik nr 1b do Planu Połączenia z dnia 18 maja 2022 r.

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników ACTIVEBRAND Sp. z o.o. w sprawie połączenia

**Uchwała nr ...
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Spółki pod Firmą: ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 2022
roku w sprawie połączenia ACTION S.A. z ACTIVEBRAND Sp. z o.o.**

Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506 § 1, 4, 5, art. 514, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka”), po zapoznaniu się z Planem Połączenia Spółek: ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu (jako spółka przejmująca) oraz ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (jako spółka przejmowana), sporządzonym w dniu 2022 r. i opublikowanym w raporcie bieżącym ACTION S.A. nr .../2022 z dnia 2022 r. oraz w tej dacie zamieszczonym na stronie internetowej każdej z łączących się spółek niniejszym podejmuje uchwałę o następującej treści:

1. ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000214038, REGON: 011909816, NIP: 5271107221 (jako spółka przejmująca – dalej: „Spółka Przejmująca”) łączy się ze spółką zależną ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000438104, REGON: 146368221, NIP: 1231273690 (jako spółką przejmowaną – dalej: „Spółka Przejmowana”) w trybie art. 492 §1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, to jest przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółek: ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu (jako spółka przejmująca) oraz ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (jako spółka przejmowana), sporządzony w dniu 2022 r. i opublikowany w raporcie bieżącym ACTION S.A. nr .../2022 z dnia 2022 r. oraz w tej dacie zamieszczony na stronie internetowej każdej z łączących się spółek.
3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na niedokonywanie w związku z połączeniem zmian Statutu ACTION Spółka Akcyjna z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest bezpośrednio jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej i połączenie zostaje przeprowadzone, stosownie do art. 514 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz nie zachodzą inne okoliczności wymagające zmian Statutu Spółki Przejmującej.
4. Uchwała wchodzi w życie w dniu powzięcia.

ACTION Spółka Akcyjna

Piotr Bieliński – Prezes Zarządu

Sławomir Harazin – Wiceprezes Zarządu

ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Lasecki – Prezes Zarządu

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia z dnia 18 maja 2022 r.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU ACTIVEBRAND SP. Z O.O. (SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ)
NA DZIEŃ 30 KWIETNIA 2022 R.**

Zarząd spółki przejmowanej ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (Spółka Przejmowana), stosownie do treści art. 499§2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, niniejszym oświadcza, że:

1. wartość majątku ACTIVEBRAND Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2022 r. wynosi 0,00 zł. (słownie: zero złotych), co znajduje odzwierciedlenie w bilansie tej Spółki sporządzonym na dzień 30 kwietnia 2022 r.
2. ustalenie wartości majątku ACTIVEBRAND Sp. z o.o. oparto na metodzie wartości księgowej netto (wartość aktywów netto).

ACTION Spółka Akcyjna

Piotr Bieliński – Prezes Zarządu

Sławomir Harazin – Wiceprezes Zarządu

ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Lasecki – Prezes Zarządu

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia z dnia 18 maja 2022 r.

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM ACTIVEBRAND SP. Z
O.O. (SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ) SPORZĄDZONĄ DLA CELÓW POŁĄCZENIA
NA DZIEŃ 30 KWIETNIA 2022 R.**

Zarząd spółki przejmowanej ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (Spółka Przejmowana), stosownie do treści art. 499§2 pkt 4) i §3 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym oświadcza, że na dzień 30 kwietnia 2022 r.

- Bilans Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 32 895,86 zł. (słownie: trzydzieści dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt pięć złotych 86/100),
- Bilans Spółki Przejmowanej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) -739 355,83 zł. (słownie: minus siedemset trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt pięć złotych 83/100).

Bilans Spółki Przejmowanej został sporządzony na dzień 30 kwietnia 2022 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

ACTION Spółka Akcyjna

Piotr Bieliński – Prezes Zarządu

Sławomir Harazin – Wiceprezes Zarządu

ACTIVEBRAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Lasecki – Prezes Zarządu