**PLAN POŁĄCZENIA**

**( POPRZEZ PRZEJĘCIE SPÓŁKI )**

CARGO NAVIGATOR INSURANCE S.A.

I

CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna Spółka komandytowa

Niniejszy Plan Połączenia przez przejęcie (“Plan Połączenia”) został uzgodniony we Wrocławiu w dniu 18 kwietnia 2023 r., na podstawie uchwały zarządu spółki przejmującej oraz uchwały wspólników spółki przejmowanej, ujętych w protokołach :

* 1. CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Aleja Śląska 1, 54-118 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000381823, NIP 8992727033, REGON 021497027 („**Spółka Przejmująca**”);

oraz

* 1. CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna Spółka komandytowa z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Aleja Śląska 1, 54-118 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000346793, NIP 8992686222, REGON 021171136 („**Spółka Przejmowana**”);

Łącznie zaś zwanymi **Spółkami Uczestniczącymi**

PREAMBUŁA

1. Spółki Uczestniczące zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji i uproszczenia struktury właścicielskiej.
2. Spółki Uczestniczące zamierzają dokonać połączenia zgodnie z przepisami TYTUŁU IV, DZIAŁU I, ROZDZIAŁÓW I i II Kodeksu Spółek Handlowych w następujący sposób:
   1. Plan połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych Spółek Uczestniczących w połączeniu.
   2. Plan połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności.
3. biegły rewident wyda opinię na temat wartości godziwej wkładów niepieniężnych (aktywa w postaci przedsiębiorstwa spółki przejmowanej).
4. W następstwie przeprowadzonego połączenia:
   1. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.
   2. Wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej przejdą z dniem połączenia na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji generalnej.
   3. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki spółki przejmowanej.
   4. Plan połączenia został przygotowany wspólnie przez zarząd Spółki Przejmującej i Komplementariusza Spółki Przejmowanej

SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE USTALIŁY CO NASTĘPUJE:

1. **TYP, FIRMA I SIEDZIBA STATUTOWA SPÓŁEK**
2. Spółka Przejmująca :

CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Aleja Śląska 1, 54-118 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000381823, NIP 8992727033, REGON 021497027.

1. Spółka Przejmowana :

CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna Spółka komandytowa z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Aleja Śląska 1, 54-118 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000346793, NIP 8992686222, REGON 021171136.

1. **SPOSÓB ŁĄCZENIA**
2. Połączenie spółek zostanie dokonane zgodnie z przepisem art. 492 § 1 k.s.h. przez przeniesienie całego majątku spółki CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna Spółka komandytowa (Spółka Przejmowana) na spółkę CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) w zamian za akcje Spółki Przejmującej przyznane komandytariuszowi Spółki Przejmowanej.
3. W wyniku połączenia spółka CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna Spółka komandytowa (Spółka Przejmowana) zostanie rozwiązana i wykreślona z rejestru bez przeprowadzania postepowania likwidacyjnego.
4. Połączenie zostanie przeprowadzone przez podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej w drodze emisji nowych akcji.
5. W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego zostanie wyemitowane 1.800.000 (milion osiemset tysięcy) nowych akcji imiennych serii C o numerach od 0.000.001 do 1.800.000 o wartości nominalnej 0.05 PLN
6. Zgodnie z wymogami k.s.h. zostanie zwołane Zebranie Wspólników Spółki Przejmowanej oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej, z porządkiem obrad obejmującym podjęcie uchwał w przedmiocie połączenia spółek.
7. **PODWYŻSZENIE KAPITALU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**
8. Spółki Uczestniczące oświadczają, że wartość godziwa Spółki Przejmowanej wynosi nie mniej niż 100.000,00 (sto tysięcy) PLN.
9. W wyniku połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 90.000,00 (dziewięćdziesiąt tysięcy) PLN, z kwoty 333 750,00 (trzysta trzydzieści trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt) PLN do kwoty 423 750,00 (czterysta dwadzieścia trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt) PLN.
10. **PARYTET WYMIANY AKCJI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ZA WKŁADY SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**
11. Z uwagi na fakt, że stosownie do treści art. 50 § 1 k.s.h. udział kapitałowy wspólnika spółki komandytowej odpowiada wartości rzeczywiście wniesionego wkładu oraz że wkład komandytariusza wynosi 45.000,00 zł co równa się 90% wartości udziału kapitałowego Spółki Przejmowanej a wkład komplementariusza wynosi 5.000,00 zł co równa się 10% wartości udziału kapitałowego Spółki Przejmowanej, parytet wymiany akcji spółki przejmującej za wkłady spółki przejmowanej określony został w następujący sposób:
    * 1. Komandytariuszowi Spółki Przejmowanej tj. Rafałowi Holanowskiemu w zamian za wkład w wysokości 45.000 zł, stanowiący 90% wartości udziału kapitałowego w Spółce Przejmowanej zostanie przyznane 1.800.000 akcji serii C Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 0,05 PLN o łącznej wartości 90.000,00 PLN
      2. Komplementariuszowi Spółki Przejmowanej tj. CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna w zamian za wkład w wysokości 5.000 zł nie zostaną przyznane akcje własne, wobec wyłączenia od ich obejmowania.
      3. Nie przyznano dopłat o których mowa art. 518 § 1 pkt 2 k.s.h.
12. **ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA AKCJI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**
13. Nowo wyemitowane akcje imienne serii C w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane komandytariuszowi Spółki Przejmowanej zgodnie z parytetem określonym w dziale 4. powyżej
14. Nowo wyemitowane akcje serii C w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej uczestniczyć będą w dywidendzie począwszy od dnia 1 stycznia 2024r. i od tego dnia uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
15. **PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**
16. Spółka Przejmująca nie przyznaje ani nie przyzna w związku połączeniem Wspólnikom Spółki Przejmowanej jak również osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej praw, o których mowa w art. 518 § 1 pkt 4 k.s.h.
17. Żadna ze Spółek Uczestniczących nie przyznaje ani nie przyzna w związku z połączeniem spółek żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu.
18. **POZOSTAŁE POSTANOWIENIA**

W przypadku gdy jakiekolwiek postanowienia planu połączenia okażą się nieważne lub niewykonalne nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień planu połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienia zostaną zastąpione ważnymi i wykonalnymi postanowieniami, które możliwie jak najbliżej będą odzwierciedlać cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Postanowienia to ma odpowiednie zastosowanie do ewentualnych luk ujawnionych w planie połączenia.

1. **POSTANOWIENIA KOŃCOWE I ZAŁĄCZNIKI**

Do planu połączenia załącza się następujące załączniki:

1. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek Uczestniczących wraz z Projekt zmiany statutu Spółki Przejmującej.
2. Projekt uchwały Zebrania Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek Uczestniczących
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2023r.
4. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2023r.
5. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 marca 2023r.
6. Wszystkie załączniki dołączone do planu połączenia stanowią jego integralną część.
7. Niniejszy plan sporządzono w dniu 18 kwietnia 2023r. we Wrocławiu w 2 jednobrzmiących egzemplarzach po 1 dla każdej ze Spółek Uczestniczących.

CARGO NAVIGATOR INSURANCE S.A.

………………………………………………………………………

PREZES ZARZĄDU WOJCIECH GRZEGORCZYK

CARGO NAVIGATOR INSURANCE Spółka Akcyjna Spółka komandytowa

…………………………………………………………………………

PREZES ZARZĄDU KOMPLEMENTARIUSZA WOJCIECH GRZEGORCZYK