

PLAN POŁĄCZENIA

z dnia 20 czerwca 2024 roku

dotyczący spółek

**ENDAVA POLAND SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

oraz

**EQ TEK SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

SPIS TREŚCI:

1.	Spółki podlegające łączeniu _____	3
2.	Sposób Połączenia Spółek _____	4
3.	Wstąpienie w stosunki prawne _____	5
4.	Uprawnienia wspólników i przyznanie szczególnych korzyści _____	5
5.	Rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej _____	5
6.	Zmiany w umowie spółki Spółki Przejmującej _____	5
7.	Postanowienia końcowe _____	5
	Strona Podpisowa _____	7

Załączniki:

	ZAŁĄCZNIK 1 Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej _____	8
	ZAŁĄCZNIK 2 Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej _____	10
	ZAŁĄCZNIK 3 Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej _____	11
	ZAŁĄCZNIK 4 Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej _____	12
	ZAŁĄCZNIK 5 Bilans Spółki Przejmującej na dzień 31 maja 2024 r. _____	13
	ZAŁĄCZNIK 6 Bilans Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2024 r. _____	18

PLAN POŁĄCZENIA Z DNIA 20 CZERWCA 2024 ROKU DOTYCZĄCY SPÓŁEK:

- (1) **ENDAVA POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie, pod adresem: Plac Stanisława Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000946315, posiadająca numer REGON: 521071608 oraz NIP: 5252893879 („**Spółka Przejmująca**”), reprezentowana przez Katarzynę Kucharuk – Członka Zarządu oraz Marka Stuarta Thurston (Mark Stuart Thurston) – Członka Zarządu;

oraz
- (2) **EQ TEK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Wielicka 28B, 30-552 Kraków, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000729042, posiadająca numer REGON: 380024859 oraz NIP: 5272849255 („**Spółka Przejmowana**”), reprezentowana przez Roberta Tomasza Kęsek – Członka Zarządu oraz Marka Stuarta Thurston (Mark Stuart Thurston) - Członka Zarządu.

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana będą łącznie określane jako „**Spółki**”.

PREAMBUŁA

W związku z zamiarem połączenia Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej przez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”), Zarządy Spółek, na podstawie art. 498 oraz art. 491 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.) („**k.s.h.**”), w dniu 20 czerwca 2024 roku uzgodniły następujący plan połączenia Spółek („**Plan Połączenia**”).

1. Spółki podlegające łączeniu

1.1 Łączeniu podlegają następujące Spółki:

- (a) Spółka Przejmująca tj. **ENDAVA POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie; oraz
- (b) Spółka Przejmowana tj. **EQ TEK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Krakowie.

1.2 Struktura właścicielska Spółek jest następująca:

- (a) 100% udziałów, tj. 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy oraz o łącznej wartości nominalnej 5.000 zł, w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca; oraz
- (b) Na dzień podpisania niniejszego Planu Połączenia 100% udziałów tj. 81.020 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy oraz o łącznej wartości nominalnej 4.051.000 zł w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, posiada **ENDAVA (UK) LIMITED**, spółka założona i działająca pod prawem Anglii i Walii, z siedzibą pod adresem: 125 Old Broad Street, Londyn, EC2N 1AR, Wielka Brytania, zarejestrowana w brytyjskim rejestrze spółek (*Companies House*) pod numerem 03919935 („**Endava UK**”).

- 1.3** W związku z przedstawioną powyżej strukturą właścicielską Spółek, Połączenie nie będzie stanowiło koncentracji podlegającej zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów z uwagi na to, że Spółki należą do jednej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 594 z późn. zm.).
- 1.4** Ilekroć w niniejszym Planie Połączenia jest mowa o dniu połączenia, należy przez to rozumieć, zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h., dzień wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”).
- 2. Sposób Połączenia Spółek**
- 2.1** Spółki spełniają wymagane przez przepisy prawa warunki Połączenia, w szczególności wynikające z art. 491 § 3 k.s.h. tj. żadna ze Spółek nie znajduje się w likwidacji, a tym samym nie rozpoczęła podziału majątku, jak również żadna ze Spółek nie znajduje się w upadłości.
- 2.2** Spółki łączą się poprzez przejęcie, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 516 § 6¹ k.s.h., tj. Spółka Przejmująca przejmuje cały majątek Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie) bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej.
- 2.3** Endava UK jako jedyny wspólnik posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmującej oraz pośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej, która jest spółką jednoosobową Spółki Przejmującej. Zgodnie z art. 516 § 6¹ k.s.h. niniejszy Plan Połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz informacji o dniu, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
- 2.4** Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
- 2.5** Połączenie nastąpi w Dniu Połączenia. Wpis połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h.
- 2.6** Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
- 2.7** Do niniejszego Planu Połączenia nie stosuje się przepisów art. 502 oraz art. 503 k.s.h., a zatem nie wymaga on poddania go badaniu przez biegłego i uzyskania jego opinii.
- 2.8** Do Spółki Przejmowanej nie stosuje się art. 501 k.s.h. wobec czego Zarząd Spółki Przejmowanej nie sporządza pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów.
- 2.9** Połączenie odbędzie się bez podjęcia przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej uchwały o Połączeniu, o której mowa w art. 506 k.s.h.
- 2.10** W dniu 5 czerwca 2024 r. działając stosownie do treści art. 503¹ k.s.h., wspólnicy łączących się Spółek wyrazili zgodę na:

- (a) odstąpienie przez Zarząd Spółki Przejmującej od sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h.; oraz
- (b) odstąpienie przez Zarząd Spółki Przejmującej od udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h.

3. Wstąpienie w stosunki prawne

Zgodnie z art. 494 k.s.h., Spółka Przejmująca wstępuje z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Z Dniem Połączenia na Spółkę Przejmującą przechodzą również w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

4. Uprawnienia wspólników i przyznanie szczególnych korzyści

- 4.1** Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą jakimkolwiek osobom szczególnych praw.
- 4.2** Nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się Spółek ani innym osobom uczestniczącym w Połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 k.s.h.

5. 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 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

6. Zmiany w umowie spółki Spółki Przejmującej

W związku z Połączeniem nie zostaną wprowadzone zmiany do umowy Spółki Przejmującej.

7. Postanowienia końcowe

- 7.1** Niniejszy plan połączenia nie wymaga ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym z uwagi na to, że zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h. co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, na którym ma być powzięta uchwała o Połączeniu Spółek, o której mowa w art. 506 k.s.h, niniejszy plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek.
- 7.2** Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej zostanie zwołane celem wyrażenia zgody na Połączenie po spełnieniu wszelkich wymogów proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia Połączenia Spółek.
- 7.3** Zarządy Spółek dwukrotnie zawiadomią wspólników Spółek o zamiarze Połączenia stosownie do treści art. 504 k.s.h. W zawiadomieniach Zarządy Spółek oznaczą miejsce oraz termin, w którym wspólnicy będą mogli zapoznać się z dokumentacją dotyczącą Połączenia, zgodnie z treścią art. 505 k.s.h.

- 7.4** Spółki dokonają wszelkich zgłoszeń i zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.
- 7.5** Stosownie do art. 507 k.s.h. zarządy Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego, właściwego dla każdej z nich uchwałę Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o Połączeniu.
- 7.6** W zakresie nieuregulowanym niniejszym Planem Połączenia, zastosowanie mają odpowiednie przepisy k.s.h.
- 7.7** Niniejszy plan połączenia został sporządzony w dwóch jednakowych egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej z łączących się Spółek.
- 7.8** Niniejszy plan połączenia został uzgodniony między łączącymi się Spółkami w dniu 20 czerwca 2024 r.

podpisy znajdują się na następnej stronie

Strona Podpisowa

W imieniu **Endava Poland sp. z o.o.**

Katarzyna Kucharuk
Członek Zarządu

Mark Stuart Thurston
Członek Zarządu

W imieniu **EQ TEK sp. z o.o.**

Robert Tomasz Kęsek
Członek Zarządu

Mark Stuart Thurston
Członek Zarządu