

PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy plan połączenia (dalej „**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 516 ustawy z dnia 15.09.2000 r. *Kodeks spółek handlowych* (tj. Dz.U. z 2020 roku, poz. 1526 zm.: Dz.U. z 2020 r. poz. 2320), zwanej dalej „**KSH**”, w dniu 14 kwietnia 2022 roku, w Warszawie, pomiędzy:

GPA Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857, o kapitale zakładowym w wysokości 400.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 142912998 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 1182065476, zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”, reprezentowaną przez uprawnionego do reprezentacji, zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców:

- Emilio Antonio Gomez – Prezesa Zarządu;

oraz

VILLE Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 361086476 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5252613012, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”, reprezentowaną przez uprawnionego do reprezentacji, zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców oraz uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 4 marca 2022 roku powołującą na stanowisko Prezesa Zarządu:

- Marlenę Lipińską – Prezesa Zarządu;

łącznie dalej zwane: „**Spółkami**”, a każda z osobna: „**Spółką**”,

o treści następującej:

PREAMBUŁA

Zważywszy, że:

- 1) Spółka Przejmująca jest spółką dominującą - w rozumieniu postanowień ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.), zwanej dalej „**Ustawą o Rachunkowości**”- wobec Spółki Przejmowanej;
- 2) Spółka Przejmująca (jako spółka dominująca) posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej;
- 3) Zarządy Spółek widzą potrzebę połączenia, mając na celu uporządkowanie i uproszczenie

struktury spółek, w której GPA Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) jest spółką dominującą, a w tym mając na celu zwiększenie efektywności zarządzania pozostałymi podmiotami powiązanymi, dążenie do centralizacji funkcji gospodarczych w jednym podmiocie, obniżenie kosztów funkcjonowania spółek powiązanych, w szczególności: kosztów zarządzania, pracy oraz wydatków na dostawy materiałów i świadczenie usług, a w szczególności mając na celu uproszczenie relacji i rozliczeń w ramach powstałej grupy kapitałowej,

- 4) Zarządy Spółek widzą możliwość osiągnięcia, w wyniku połączenia, celów wskazanych w punkcie poprzedzającym, bez istotnych skutków związanych z taką operacją w zakresie wpływu na sprawozdawczość i dane finansowe Spółki Przejmującej, a to m.in. poprzez przeprowadzenie procesu połączenia w sposób uproszczony, przy zastosowaniu postanowień art. 516 § 6 Kodeksu Spółek Handlowych, w tym także z uwagi możliwość zastosowania metody łączenia udziałów przewidzianej przez postanowienia art. 44c w zw. z art. 44a ust. 2 Ustawy o Rachunkowości, zgodnie z którym w razie łączenia się spółek, na skutek którego nie następuje utrata kontroli nad nimi przez ich dotychczasowych udziałowców, można zastosować metodę łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy o Rachunkowości,

Spółki uzgodniły poniższy Plan Połączenia:

§ 1

Typ, firma i siedziba łączących się Spółek (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

W połączeniu będą uczestniczyć:

1) Spółka Przejmująca:

- a) typ: spółka akcyjna;
- b) firma: GPA Spółka Akcyjna;
- c) siedziba: Warszawa;
- d) adres siedziby: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9,
- e) rejestracja: Spółka Przejmująca wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857;
- f) kapitał zakładowy: 400.000,00 zł, opłacony w całości;
- g) status: Spółka Przejmująca nie jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy o Ofercie, w zw. z art. 4 § 1 pkt 6) KSH.

2) Spółka Przejmowana:

- a) typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) firma: VILLE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- c) siedziba: Warszawa;
- d) adres siedziby: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58
- e) rejestracja: Spółka Przejmowana wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego

Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027

- f) kapitał zakładowy: 50.000 zł, opłacony w całości;
- g) status: Spółka Przejmowana nie jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy o Ofercie, w zw. z art. 4 § 1 pkt 6) KSH.

§ 2

Sposób łączenia (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

Połączenie Spółek nastąpi w drodze przejęcia, czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, a w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej [art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515 § 1 KSH].

Ponadto, z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym:

- a) połączenie będzie przeprowadzone bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, a na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH i w zw. z tym w niniejszym Planie Połączenia nie zostały określone:
 - stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
 - zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
 - dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
- b) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym „z dniem połączenia wspólnicy spółki przejmowanej lub spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki stają się wspólnikami spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej”;
- c) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia - tj. w sytuacji, gdy Spółka Przejmująca posiada udziały Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, tj. nie niższej niż 90% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej - nie stosuje się m.in. przepisów art. 501-503 KSH, a w zw. z tym:
 - Zarządy łączących się spółek nie sporządzają pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego, a zwłaszcza stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 KSH),
 - Zarządy łączących się spółek nie mają obowiązku informować Zarządów pozostałych spółek, o zdarzeniach, o których mowa w art. 501 § 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 2 KSH),
 - nie jest wymagane i nie będzie przeprowadzane badanie Planu Połączenia przez biegłego

w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 KSH),

- nie jest wymagana i nie będzie sporządzana przez biegłego opinia z badania Planu Połączenia w zakresie poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 KSH);
- d) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzaniem opinii biegłego (o której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się spółek nie mają uprawnienia do przeglądania tych sprawozdań i tej opinii (wyłączenie uprawnień z art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH);
- e) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 512 i art. 513 KSH, odnoszących się do odpowiedzialności członków Zarządu i Rady Nadzorczej łączących się spółek wobec wspólników tych spółek (określonej w art. 512 KSH), a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się spółek oraz ich wspólników (określonej w art. 513 KSH);
- f) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (GPA SA) swojej spółki jednoosobowej (VILLE Sp. z o.o.), ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2¹ KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, musi nastąpić co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia;
- g) z uwagi na postanowienia art. 516 § 1 zdanie drugie KSH przy przeprowadzaniu połączenia objętego niniejszym planem połączenia można skorzystać z uproszczenia polegającego na odstąpieniu od powzięcia uchwały, o której mowa w art. 506 KSH (uchwały łączących się spółek o połączeniu), a tym samym nie wymagane będzie podjęcie uchwały w sprawie połączenia przez Walne Zgromadzenie GPA S.A., (decyzja ta zostanie podjęta przez zarząd spółki), a uchwałę taka podejmie jedynie Zgromadzenie Wspólników VILLE Sp. z o.o., zgodnie z projektami stanowiącymi odpowiednio: Załącznik Nr 1 i Załącznik Nr 2 do niniejszego Planu Połączenia.

W związku z faktem, że połączenie Spółek nastąpi, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut **Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem**. Z tego względu, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.

Na skutek połączenia objętego niniejszym Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3

Stosunek wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej; dopłaty (art. 499 §1 pkt 2 KSH)

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH.

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek dokonane będzie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1, art. 516 § 6, dotychczasowemu jednemu wspólnikowi w Spółce Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej, nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 4

Zasady przyznania akcji w Spółce Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3 KSH)

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH.

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek dokonane będzie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1, art. 516 § 6, dotychczasowemu jednemu wspólnikowi w Spółce Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej, nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 5

Dzień, od którego nowe akcje uczestniczą w dywidendzie Spółki Przejmującej (art. 499 §1 pkt 4 KSH)

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH.

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek dokonane będzie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1, art. 516 § 6, dotychczasowemu jednemu wspólnikowi w Spółce Przejmowanej, tj. Spółce Przejmującej nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 6

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 KSH)

Jako że Spółka Przejmująca jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej oraz w Spółce Przejmowanej nie występują osoby szczególnie uprawnione, w wyniku połączenia Spółek wspólnikowi Spółki Przejmowanej ani jakimkolwiek innym osobom nie zostaną przyznane szczególne uprawnienia w Spółce Przejmującej.

§ 7

Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeśli takie zostały przyznane (art. 499 § 1 pkt 6 KSH)

Członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane szczególne korzyści w Spółce Przejmującej.

§ 8

Kontrola koncentracji.

Brak obowiązku dokonania zgłoszenia zamiaru koncentracji

(art. 14 pkt 5 w zw. z art. 13 ustawy z dnia 16.02.2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów)

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej, a obrót Spółki Przejmowanej nie przekracza ustawowych progów połączenie Spółek nie wymaga - na podstawie postanowień art. 14 ustawy z dnia 16.02.2007 r. o *ochronie konkurencji i konsumentów* (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 229 z późn. zm.) - zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

§ 9

Ustalenie wartości majątku Spółek

(art. 499 § 2 pkt 3 KSH)

Wartość majątku Spółki Przejmowanej, tj. VILLE Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością została ustalona na dzień 1 marca 2022 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi Załącznik Nr 3a do niniejszego Planu Połączenia.

Wartość majątku Spółki Przejmującej, tj. GPA S.A. została ustalona na dzień 1 marca 2022 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej stanowi Załącznik Nr 3b do niniejszego Planu Połączenia.

§ 10

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółek

(art. 499 §2 pkt 4 KSH)

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej dla celów połączenia zostało sporządzone, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, na dzień 1 marca 2022 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej dla celów połączenia stanowi Załącznik Nr 4a do niniejszego Planu Połączenia.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej dla celów połączenia zostało sporządzone, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, na dzień 1 marca 2022 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki

Przejmującej dla celów połączenia stanowi Załącznik Nr 4b do niniejszego Planu Połączenia.

§ 11

Udostępnienie Planu Połączenia

(art. 505 KSH)

Niniejszy Plan Połączenia, wraz z załącznikami w postaci:

- projektu uchwały Zarządu Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;
- projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek;
- ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2022 r.,
- ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 marca 2022 r.,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,

zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości - co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia - na stronach internetowych łączących się Spółek, tj.:

- na stronie internetowej GPA S.A. (Spółki Przejmującej), pod adresem: www.gpasa.com oraz
- na stronie internetowej VILLE Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) pod adresem: www.ville.net.pl

Zgodnie z art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (GPA S.A.) swojej spółki jednoosobowej (VILLE Sp. z o.o.), ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2¹ KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, musi nastąpić co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia.

Plan Połączenia nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, bowiem stosownie do przepisu art. 500 § 2¹ KSH, Plan Połączenia zostanie udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek.

§ 12

**Data Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej zatwierdzającego połączenie;
data Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej zatwierdzającego połączenie**

(art. 506 KSH)

W związku z tym, że GPA S.A. z uwagi na postanowienia art. 516 § 1 KSH przy przeprowadzaniu połączenia objętego niniejszym planem połączenia zamierza skorzystać z uproszczenia polegającego na odstąpieniu od powzięcia uchwały, o której mowa w art. 506 KSH (uchwały łączących się spółek o połączeniu), a tym samym wymagane będzie jedynie podjęcie uchwały Zarządu GPA S.A. oraz podjęcie uchwały w sprawie połączenia przez Zgromadzenie Wspólników VILLE Sp. z o.o., zgodnie z projektami stanowiącymi odpowiednio: Załącznik Nr 1 i Załącznik Nr 2 do niniejszego Planu Połączenia.

Zgodnym zamiarem Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej jest podjęcie w tożsamym (jednym) terminie Uchwały Zarządu Spółki Przejmującej oraz przeprowadzenia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, z porządkiem obrad przewidującym m.in. i w szczególności podjęcie uchwały w sprawie połączenia.

§13

Odrębny zarząd majątkiem

(art. 495 KSH)

Do dnia zaspokojenia wierzycieli Spółki Przejmowanej VILLE sp. z o.o., których żądania zapłaty zostały zgłoszone nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu, a których wierzycielności powstały przed dniem połączenia, GPA S.A. (Spółka Przejmująca) zobowiązana jest prowadzić oddzielny zarząd majątkami Spółki Przejmowanej: VILLE Sp. z o.o.

§14

Załączniki

(art. 499 § 2 KSH)

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia, stanowiącymi jego integralną część, są:

- 1) Załącznik Nr 1 - projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;
- 2) Załącznik Nr 2 - projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek;
- 3) Załącznik Nr 3a - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2022 r.;
- 4) Załącznik Nr 3b - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 marca 2022 r.;
- 5) Załącznik Nr 4a - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.
- 6) Załącznik Nr 4b - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W związku z faktem, że połączenie Spółek nastąpi, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem. Z tego względu, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.

§15

Forma czynności prawnej

Wszelkie zmiany niniejszego Planu Połączenia, jego rozwiązanie bądź odstąpienie od niego wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§16

Egzemplarze

Niniejszy Plan Połączenia sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa dla każdej ze Spółek.

SYGNATARIUSZE

Na dowód uzgodnienia Planu Połączenia, podpisy złożyli należycie umocowani przedstawiciele Stron w dacie podanej na wstępie niniejszego dokumentu.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ:

Projekt uchwały Zarządu Spółki Przejmującej o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR 1/04/2022

**Zarządu GPA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie
z dnia 14 kwietnia 2022 roku**

**w sprawie połączenia spółki GPA S.A., jako spółki przejmującej, ze spółką VILLE Sp. z o.o.,
jako spółką przejmowaną, wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia spółek**

Zarząd GPA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej: „Spółką” lub „Spółką Przejmującą”), działając na podstawie postanowień art. 506 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577), zwanej dalej „KSH” oraz na podstawie postanowień Statutu Spółki, a także w związku z tym, iż:

- Zarząd Spółki uzgodnił z Zarządem spółki VILLE Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 361086476 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5252613012, (zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”) plan połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną z dnia 14 kwietnia 2022 roku, zwany dalej „Planem Połączenia”, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały, przy czym Spółka jest spółką dominującą wobec Spółki Przejmowanej w rozumieniu postanowień ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.) i w której Spółka posiada 100% udziałów i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej, a w związku z tym Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką zależną od Spółki,
- dokonane zostały niezbędne czynności przewidziane przez obowiązujące przepisy prawa, umożliwiające przeprowadzenie procesu połączenia spółek kapitałowych,
- zgodnie z postanowieniami art. 505 § 4 KSH, bezpośrednio przed powzięciem niniejszej uchwały, akcjonariuszom zostały przedstawione informacje wskazane w dyspozycji przepisu art. 504 § 4 KSH, w tym istotne elementy treści Planu Połączenia,

postanawia, co następuje:

§ 1

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Zarząd Spółki niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia** uzgodniony przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu 14 kwietnia 2022 roku, o treści stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały i który zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH został ogłoszony i bezpłatnie i nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek, a tym samym **postanawia o połączeniu** GPA Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca) z VILLE Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana).

§ 2

1. Połączenie Spółki ze Spółką Przejmowaną nastąpi w sposób wskazany w art. 492 § 1 pkt 1 i w art. 515 § 1 KSH, tj. w drodze przejęcia (fuzja *in corporationem*), czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a to w związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej (połączenie w drodze przejęcia jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą tzw. *upstream merger*).
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej, a tym samym Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką zależną od Spółki Przejmującej, połączenie przeprowadzane jest w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym, m.in.:
 - 1) połączenie przeprowadzane jest bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, a na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH i w związku z tym w Planie Połączenia nie zostały określone: stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH), zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH), a konsekwentnie także dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
 - 2) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym z dniem połączenia wspólnicy Spółki Przejmowanej stają się wspólnikami Spółki Przejmującej;
 - 3) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 501-503 KSH, a w zw. z tym:
 - Zarządy łączących się spółek nie sporządziły pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienia ekonomicznego, a zwłaszcza stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 KSH),
 - Zarządy łączących się spółek nie mają obowiązku informować Zarządów pozostałych spółek, o zdarzeniach, o których mowa w art. 501 § 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 2 KSH),
 - nie jest wymagane i nie było przeprowadzane badanie Planu Połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 KSH),
 - nie jest wymagana i nie była sporządzana przez biegłego opinia z badania Planu Połączenia w zakresie poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 KSH);
 - akcjonariusze zostali dwukrotnie poinformowani o zamiarze połączenia w sposób przewidziany dla zwoływania walnych zgromadzeń (stosownie do treści art. 504 § 1 KSH)
 - 4) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzaniem opinii biegłego (o

której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się spółek nie mają i nie mieli uprawnienia do przeglądania tych sprawozdań i tej opinii (wyłączenie uprawnień z art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH);

- 5) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 512 i art. 513 KSH, odnoszących się do odpowiedzialności członków Zarządu i Rady Nadzorczej łączących się spółek wobec wspólników tych spółek (określonej w art. 512 KSH), a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się spółek oraz ich wspólników (określonej w art. 513 KSH);
 - 6) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (GPA S.A.) swojej spółki jednoosobowej (VILLE Sp. z o.o.), ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2¹ KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, musiało nastąpić co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia;
3. W związku z faktem, że połączenie przeprowadzane jest, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut Spółki Przejmującej nie podlega zmianom w związku z połączeniem, a z tego względu, do Planu Połączenia nie załączono projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.
 4. Na skutek połączenia będącego przedmiotem niniejszej uchwały i objętego Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.
 5. Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§3

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, przy zastrzeżeniu skutku połączenia na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby GPA Spółki Akcyjnej, jako Spółki Przejmującej.

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR 1/04/2022

z dnia 14 kwietnia 2022 roku

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników VILLE Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

w sprawie połączenia spółki VILLE Sp. z o.o., jako spółki przejmowanej, ze spółką GPA S.A., jako spółką przejmującą, wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia spółek

Zgromadzenie Wspólników VILLE Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej: „Spółką” lub „Spółką Przejmowaną”), działając na podstawie postanowień art. 506 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577), zwanej dalej „KSH”, a także w związku z tym, iż:

- Zarząd Spółki uzgodnił z Zarządem spółki GPA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857, o kapitale zakładowym w wysokości 400.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 142912998 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 1182065476 (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”) plan połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą z dnia 14 kwietnia 2022 roku, zwany dalej „Planem Połączenia”, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały, przy czym Spółka Przejmująca jest spółką dominującą wobec Spółki w rozumieniu postanowień ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.), Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej, a w związku z tym Spółka jest jednoosobową spółką zależną od Spółki Przejmującej,
- dokonane zostały niezbędne czynności przewidziane przez obowiązujące przepisy prawa, umożliwiające przeprowadzenie procesu połączenia spółek kapitałowych,
- zgodnie z postanowieniami art. 505 § 4 KSH, bezpośrednio przed powzięciem niniejszej uchwały, jednemu wspólnikowi (spółce GPA S.A.) zostały przedstawione informacje wskazane w dyspozycji przepisu art. 504 § 4 KSH, w tym istotne elementy treści Planu Połączenia,

postanawia, co następuje:

§ 1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia** uzgodniony przez Zarządy Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej w dniu 14 kwietnia 2022 roku, o treści stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały i który zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH został ogłoszony i bezpłatnie i nieprzerwanie udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek, a tym samym **postanawia o połączeniu** VILLE Spółki z

ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana) z GPA Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca).

2. Jedyiny wspólnik Spółki Przejmowanej (tj. GPA S.A.) został dwukrotnie poinformowany o zamiarze połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników Spółki, tj. w trybie art. 238 KSH, poprzez wysłanie zawiadomień o zamiarze połączenia pocztą elektroniczną na adres jedyne go wspólnika Spółki Przejmowanej (tj. GPA S.A.) wskazany w pisemnej zgodzie wspólnika udzielonej Spółce.

§ 2

1. Połączenie Spółki ze Spółką Przejmującą nastąpi w sposób wskazany w art. 492 § 1 pkt 1 i w art. 515 § 1 KSH, tj. w drodze przejścia (fuzja *in corporationem*), czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a to w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej (połączenie w drodze przejścia jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą tzw. *upstream merger*).
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki (jako spółki przejmowanej), posiadającym 100% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej, a tym samym Spółka jest jednoosobową spółką zależną od Spółki Przejmującej, połączenie przeprowadzane jest w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym, m.in.:
 - 1) połączenie przeprowadzane jest bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, a na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH i w związku z tym w Planie Połączenia nie zostały określone: stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH), zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH), a konsekwentnie także dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
 - 2) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym z dniem połączenia wspólnicy Spółki Przejmowanej stają się wspólnikami Spółki Przejmującej;
 - 3) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejście objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 501-503 KSH, a w zw. z tym:
 - Zarządy łączących się spółek nie sporządziły pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienia ekonomicznego, a zwłaszcza stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 KSH),
 - Zarządy łączących się spółek nie mają obowiązku informować Zarządów pozostałych spółek, o zdarzeniach, o których mowa w art. 501 § 2 KSH (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 2 KSH),
 - nie jest wymagane i nie było przeprowadzane badanie Planu Połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 KSH),
 - nie jest wymagana i nie była sporządzana przez biegłego opinia z badania Planu

Połączenia w zakresie poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 KSH);

- 4) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzaniem opinii biegłego (o której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się spółek nie mają i nie mieli uprawnienia do przeglądania tych sprawozdań i tej opinii (wyłączenie uprawnień z art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH);
 - 5) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 512 i art. 513 KSH, odnoszących się do odpowiedzialności członków Zarządu i Rady Nadzorczej łączących się spółek wobec wspólników tych spółek (określonej w art. 512 KSH), a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się spółek oraz ich wspólników (określonej w art. 513 KSH);
 - 6) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (GPA S.A.) swojej spółki jednoosobowej (VILLE Sp. z o.o.), ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2¹ KSH, a także udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, musiało nastąpić co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia;
3. W związku z faktem, że połączenie przeprowadzane jest, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut Spółki Przejmującej nie podlega zmianom w związku z połączeniem, a z tego względu, do Planu Połączenia nie załączono projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.
 4. Na skutek połączenia będącego przedmiotem niniejszej uchwały i objętego Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki, a Spółka zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.
 5. Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3

Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych mających na celu dokonanie wymaganych wpisów w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (zgłoszenie niniejszej uchwały o połączeniu celem wpisania wzmianki o uchwale), a także innych działań i czynności niezbędnych dla przeprowadzenia procedury połączenia zatwierdzonej niniejszą uchwałą zgodnie z jej postanowieniami i zgodnie z postanowieniami Planu Połączenia.

§ 4

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, przy zastrzeżeniu skutku połączenia na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

Ustalenie wartości majątku
VILLE Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej)
na dzień 1 marca 2022 r.

Oświadczenie Zarządu
spółki VILLE Sp. z o.o.
z dnia 14 kwietnia 2022 roku

w sprawie ustalenia wartości majątku spółki na dzień 1 marca 2022 roku

W związku z planowanym połączeniem spółek:

[Spółka Przejmująca] GPA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857, o kapitale zakładowym w wysokości 400.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 142912998 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 1182065476,

oraz

[Spółka Przejmowana] VILLE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 361086476 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5252613012,

Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. VILLE Sp. z o.o., działając na podstawie i w związku z postanowieniami art. 499 § 2 pkt 3 ustawy z dnia 15.09.2000 r. *Kodeks spółek handlowych* (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577), oświadcza niniejszym, iż **wartość majątku VILLE Sp. z o.o. na dzień 1 marca 2022 roku** - określona na podstawie wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej (ustalanej jako różnica aktywów i zobowiązań na dzień 1 marca 2022 roku i stanowiącej wartość kapitałów własnych Spółki Przejmowanej), wynikająca z bilansu sporządzonego dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 roku – **przedstawia wartość ujemną i wynosi (-419.337,10 zł)**

Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku spółki VILLE Sp. z o.o., jako spółki przejmowanej dla celów jej połączenia ze spółką GPA S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik Nr 3b do Planu Połączenia GPA S.A. z VILLE Sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku
GPA S.A. (Spółki Przejmującej)
na dzień 1 marca 2022 r.

Oświadczenie Zarządu

spółki GPA S.A.

z dnia 14 kwietnia 2022 roku

w sprawie ustalenia wartości majątku spółki na dzień 1 marca 2022 roku

W związku z planowanym połączeniem spółek:

[Spółka Przejmująca] GPA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857, o kapitale zakładowym w wysokości 400.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 142912998 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 1182065476,

oraz

[Spółka Przejmowana] VILLE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 361086476 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5252613012,

Zarząd Spółki Przejmującej, tj. GPA S.A., działając na podstawie i w związku z postanowieniami art. 499 § 2 pkt 3 ustawy z dnia 15.09.2000 r. *Kodeks spółek handlowych* (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577), oświadcza niniejszym, iż **wartość majątku GPA S.A. na dzień 1 marca 2022 roku** - określona na podstawie wartości aktywów netto Spółki Przejmującej (ustalonej jako różnica aktywów i zobowiązań na dzień 1 marca 2022 roku i stanowiącej wartość kapitałów własnych Spółki Przejmującej), wynikająca z bilansu sporządzonego dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 roku - **wynosi 201.276,70 zł.**

Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku spółki GPA S.A., jako spółki przejmującej dla celów jej połączenia ze spółką VILLE sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym VILLE Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej), sporządzona dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenie Zarządu
spółki VILLE Sp. z o.o.
z dnia 14 kwietnia 2022 roku

o stanie księgowym VILLE Sp. z o.o., dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r. - informacja sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

W związku z planowanym połączeniem spółek:

[Spółka Przejmująca] GPA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857, o kapitale zakładowym w wysokości 400.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 142912998 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 1182065476,

oraz

[Spółka Przejmowana] VILLE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 361086476 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5252613012,

Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. VILLE Sp. z o.o., działając na podstawie i w związku z postanowieniami art. 499 § 2 pkt 4 i § 3 ustawy z dnia 15.09.2000 r. *Kodeks spółek handlowych* (t.j. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577), przedstawia niniejszym **informację o stanie księgowym VILLE Sp. z o.o., sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 roku** przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Przedmiotowa informacja sporządzona została dla celów połączenia VILLE Sp. z o.o. ze spółką GPA S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych i przedstawiona w postaci bilansu VILLE Sp. z o.o. na dzień 1 marca 2022 roku, sporządzonego na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z właściwymi przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.) i przedstawia sytuację majątkową VILLE Sp. z o.o. na dzień 1 marca 2022 roku.

(uzupełnieniem oświadczenia jest sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2022 – 01.03.2022).

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym GPA S.A. (Spółki Przejmującej), sporządzona dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenie Zarządu
spółki GPA S.A. z dnia 14 kwietnia 2022 roku
o stanie księgowym GPA S.A. dla celów połączenia na dzień 14 kwietnia 2022 r.- informacja sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

W związku z planowanym połączeniem spółek:

[Spółka Przejmująca] GPA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-517 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 9, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384857, o kapitale zakładowym w wysokości 400.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 142912998 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 1182065476,

oraz

[Spółka Przejmowana] VILLE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: 01-625 Warszawa, ul. Adama Mickiewicza 37 lok. 58, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000549027, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 361086476 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5252613012,

Zarząd Spółki Przejmującej, tj. GPA S.A. , działając na podstawie i w związku z postanowieniami art. 499 § 2 pkt 4 i § 3 ustawy z dnia 15.09.2000 r. *Kodeks spółek handlowych* (t.j. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577), przedstawia niniejszym **informację o stanie księgowym spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 marca 2022 roku** przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Przedmiotowa informacja sporządzona została dla celów połączenia GPA S.A. ze spółką VILLE Sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych i przedstawiona w postaci bilansu na dzień 1 marca 2022 roku, sporządzonego na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z właściwymi przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.) i przedstawia sytuację majątkową GPA S.A. na dzień 1 marca 2022 roku.

(uzupełnieniem oświadczenia jest sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2022 – 01.03.2022).