

PLAN POŁĄCZENIA

LIDL SP. Z O.O.

Z „LIDL POLSKA” SP. Z O.O. I DELTA MARKETING SERVICES SP. Z O.O.

przyjęty w dniu 23.12.2024 r.

Zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 18), łączące się spółki **Lidl sp. z o.o.** z siedzibą w Jankowicach oraz **„Lidl Polska” sp. z o.o.** z siedzibą w Jankowicach i **Delta Marketing Services sp. z o.o.** z siedzibą w Jankowicach, niniejszym ustalają następujący Plan Połączenia:

1. Łączące się spółki

- (i) **Lidl spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Jankowicach (adres: ul. Poznańska 48, 62-080 Jankowice, Polska), wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000152904, NIP: 7772702817, REGON: 634463440 (zwana dalej „**Spółką Przejmującą**”),
- (ii) **„Lidl Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Jankowicach (adres: ul. Poznańska 48, 62-080 Jankowice, Polska) wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000034671, NIP: 7792092747, REGON: 639690659,
oraz
- (iii) **Delta Marketing Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Jankowicach (adres: ul. Poznańska 48, 62-080 Jankowice, Polska) wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000694507, NIP: 7811952732, REGON: 368248373,
- spółki wskazane w pkt (ii) i (iii) dalej łącznie zwane: **„Spółki Przejmowane”**,

2. Sposób połączenia

Połączenie spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 515¹ § 1 w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego oraz bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca w dniu podjęcia uchwały o połączeniu oraz w dniu połączenia będzie jedynym współnikiem Spółek Przejmowanych.

W związku z powyższym, na podstawie art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, niniejszy Plan nie zawiera elementów wymienionych w art. 499 § 1 pkt 2-4 Kodeksu spółek handlowych (tj. dotyczących emisji oraz przyznania udziałów w Spółce Przejmującej, która nie wystąpi).

Jednocześnie, w ramach połączenia znajdzie odpowiednio zastosowanie art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych, zgodnie z którym do łączenia przez przejęcie, o którym mowa w § 1, nie stosuje się przepisów art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 Kodeksu spółek handlowych.

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi nastąpi z dniem jego wpisu do rejestru handlowego właściwego miejscowo według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia). W wyniku połączenia Spółki Przejmowane zostaną rozwiązane bez przeprowadzenia likwidacji, zaś wszelkie przysługujące im prawa i obowiązki zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej. Z dniem połączenia na Spółkę Przejmującą przejdą zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółkom Przejmowanym, chyba, że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Mając na uwadze, że „Lidl Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zatrudnia pracowników, stosownie do art. 23(1) § 1 Kodeksu pracy, z dniem połączenia dojdzie do przejścia zakładu pracy i Spółka Przejmująca stanie się z mocy prawa stroną w dotychczasowych stosunkach pracy wobec pracowników „Lidl Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

3. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych

W związku z połączeniem, Spółka Przejmująca nie przyzna praw ani szczególnych uprawnień, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych wspólnikom ani innym osobom w Spółkach Przejmowanych.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu

W związku z połączeniem, Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych, członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

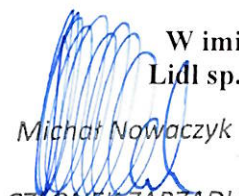

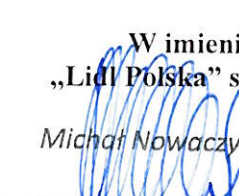

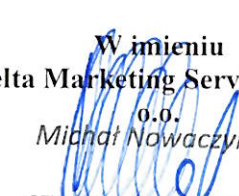

5. Badanie Planu Połączenia przez biegłego rewidenta

Stosownie do art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, do przedmiotowego połączenia nie stosuje się art. 502 Kodeksu spółek handlowych, a zatem niniejszy Plan nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

6. Załączniki do Planu Połączenia

Zgodnie z art. 499 § 2 oraz art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1, 2, 4 i 5 Kodeksu spółek handlowych, do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

- Załącznik nr 1: Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Lidl sp. z o.o.;
- Załącznik nr 2: Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Lidl Polska” sp. z o.o.;
- Załącznik nr 3: Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Delta Marketing Services sp. z o.o.;
- Załącznik nr 4: Projekt zmiany umowy spółki Lidl sp. z o.o. w związku z połączeniem (oświadczenie);
- Załącznik nr 5: Ustalenie wartości majątku „Lidl Polska” sp. z o.o. na dzień 30.11.2024 r.;
- Załącznik nr 6: Ustalenie wartości majątku Delta Marketing Services sp. z o.o. na dzień 30.11.2024 r.;
- Załącznik nr 7: Oświadczenie o stanie księgowym Lidl sp. z o.o. na dzień 30.11.2024 r.;
- Załącznik nr 8: Oświadczenie o stanie księgowym „Lidl Polska” sp. z o.o. na dzień 30.11.2024 r.;
- Załącznik nr 9: Oświadczenie o stanie księgowym Delta Marketing Services sp. z o.o. na dzień 30.11.2024 r.

 W imieniu Lidl sp. z o.o. Michał Nowaczyk CZŁONEK ZARZĄDU	 PROKURENT Rafał Mielcarek	 W imieniu „Lidl Polska” sp. z o.o. Michał Nowaczyk CZŁONEK ZARZĄDU	 PROKURENT Rafał Mielcarek	 W imieniu Delta Marketing Services sp. z o.o. Michał Nowaczyk CZŁONEK ZARZĄDU	 PROKURENT Rafał Mielcarek
---	---	--	--	--	---