

**PLAN POŁĄCZENIA**

**DLA**

**APATOR SPÓŁKA AKCYJNA**

**Z SIEDZIBĄ W TORUNIU**

**NR KRS: 0000056456**

**(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

**I**

**APATOR ELKOMTECH S.A.**

**Z SIEDZIBĄ W ŁODZI**

**NR KRS: 0000009308**

**(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

**Uzgodniony, przyjęty i podpisany w dniu 2 sierpnia 2021 roku.**

z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm., dalej również „k.s.h.”) następujący plan połączenia:

**1) Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek oraz sposób łączenia**

**A. W połączeniu biorą udział:**

**Spółka Przejmująca:**

**Aparator spółka akcyjna** z siedzibą w Toruniu, adres: ul. Gdańska 4a, lok c4, 87-100 Toruń, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy KRS pod nr KRS 0000056456, NIP: 8790166896, REGON: 870037630, kapitał zakładowy 3.280.632,80 zł, wpłacony w całości, Zarząd: Prezes Zarządu Mirosław Klepacki, Członek Zarządu Tomasz Łątka, Członek Zarządu Arkadiusz Chmielewski (dalej: Aparator S.A. lub Spółka Przejmująca)

Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz. U. z 2018 roku, poz. 512) (dalej: „Ustawa o Ofercie”), której akcje są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym – Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

oraz

**Spółka Przejmowana:**

**Aparator Elkomtech spółka akcyjna** z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Wołowa nr 2 C, 93-569 Łódź, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. KRS: 0000009308, NIP: 7270125614, REGON: 008230828, kapitał zakładowy 1.700.250,00 zł, wpłacony w całości, Zarząd: Prezes Zarządu Tomasz Łątka (dalej: Aparator Elkomtech lub Spółka Przejmowana)

c) na podstawie art. 516 § 6 zdanie pierwsze w zw. z art. 516 § 5 k.s.h. dołączenia przez przejęcie objętego niniejszym planem połączenia, tj. gdy Spółka Przejmująca posiada akcje Spółki Przejmowanej o łącznej wartości 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, nie stosuje się art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 k.s.h., a w związku z tym:

- Zarządy łączących się spółek nie sporządzają 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 k.s.h. (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 k.s.h.);

- Zarządy łączących się spółek nie są obowiązane informować zarządy pozostałych spółek tak, aby mogły one poinformować zgromadzenia wspólników albo walne zgromadzenia, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 2 k.s.h.);

- nie jest wymagane i nie będzie przeprowadzane badanie planu połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a także określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 k.s.h.);

- nie jest wymagana i nie zostanie sporządzona opinia biegłego z badania planu połączenia w zakresie jego poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 k.s.h.);

- w związku z tym, że nie są sporządzane sprawozdania Zarządów łączących się Spółek dla celów połączenia i nie jest sporządzana opinia biegłego oraz na podstawie art. 516 § 6 zdanie pierwsze w zw. z art. 516 § 5 w zw. z art. 505 § 1 pkt 4-5 k.s.h. wspólnicy łączących się Spółek nie mają prawa przeglądania tych dokumentów;

- na podstawie art. 516 § 6 zdanie pierwsze w zw. z art. 516 § 5 w zw. z art. 512 i 513 k.s.h. nie stosuje się przepisów dotyczących odpowiedzialności Członków Zarządu oraz Rad Nadzorczych łączących się Spółek wobec wspólników tych Spółek, a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się Spółek oraz ich wspólników;

d) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie k.s.h. w niniejszej sprawie, tj. przejęcia przez Spółkę Przejmującą swojej spółki jednoosobowej ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2<sup>1</sup> k.s.h. oraz

#### **4. Dzień, od którego akcje, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej**

Nie dotyczy. Wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 k.s.h. na mocy art. 516 § 6 k.s.h.

#### **5. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom (akcjonariuszom) oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej**

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikom (akcjonariuszom) oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

#### **6. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli zostały przyznane**

Członkom organów łączących się Spółek ani też innym osobom uczestniczącym w Połączeniu nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści w Spółce Przejmującej.

#### **7. Pozostałe postanowienia**

Ze względu na brak podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz to, że połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej i nie proponuje się żadnych innych zmian tego Statutu, nie przewiduje się w związku z połączeniem zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, z uwagi na jego publikację zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. na stronach internetowych Spółek. Plan Połączenia będzie udostępniany bezpłatnie w sposób nieprzerwany do publicznej wiadomości na stronach internetowych spółek aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Walnego

na dzień 1 sierpnia 2021 r., sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

**Podpisano w dniu 2 sierpnia 2021 roku:**

**W imieniu Apator S.A.:**

Mirosław Klepacki - Prezes Zarządu

  
APATOR  
PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY  
.....  
Mirosław Klepacki  
APATOR  
CZŁONEK ZARZĄDU  
.....  
Arkadiusz Chmielewski

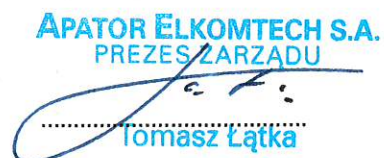
Arkadiusz Chmielewski - Członek Zarządu

Tomasz Łątka - Członek Zarządu

  
APATOR  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Dyrektor ds. Automatyzacji Pracy Sieci  
.....  
Tomasz Łątka

**W imieniu Apator Elkomtech S.A.:**

Tomasz Łątka - Prezes Zarządu

  
APATOR ELKOMTECH S.A.  
PREZES ZARZĄDU  
.....  
Tomasz Łątka

## Załącznik nr 1 do planu połączenia

Uchwała nr .....

### Walnego Zgromadzenia

Apator Elkomtech spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi z dnia .....

w sprawie: połączenia Apator Elkomtech spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi z Apator S.A. z siedzibą w Toruniu jako Spółką Przejmującą

Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 9 pkt (12) Statutu Apator Elkomtech S.A. Walne Zgromadzenie po ustnym przedstawieniu przez Zarząd Spółki istotnych elementów treści planu połączenia oraz wszelkich istotnych zmian w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia niniejszej uchwały, uchwała, co następuje:

#### §1.

Uchwala się połączenie spółki Apator Elkomtech spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000009308, NIP: 7270125614, REGON: 008230828 (Spółka Przejmowana) z Apator spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy KRS pod nr KRS 0000056456, NIP: 8790166896, REGON: 870037630 (Spółka Przejmująca), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą – na zasadach określonych w planie połączenia uzgodnionym między Zarządami łączących się Spółek w dniu 2 sierpnia 2021 roku (zwanym dalej „Planem Połączenia”), który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych został udostępniony w raporcie bieżącym Spółki nr ...../2021 z dnia ..... 2021 r., a także na stronie internetowej [www.apator.com](http://www.apator.com) oraz na stronie internetowej [www.apator.com/pl/elkomtech](http://www.apator.com/pl/elkomtech).

#### §2.

**Uchwała nr .....**  
**Walnego Zgromadzenia**  
**Aparator Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu z dnia .....**

w sprawie: połączenia Aparator S.A. z siedzibą w Toruniu jako Spółką Przejmującą ze spółką zależną Aparator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi jako Spółką Przejmowaną

Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 w zw. z art. 516 Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 14 Statutu Aparator S.A. Walne Zgromadzenie, po ustnym przedstawieniu przez Zarząd Spółki istotnych elementów treści planu połączenia oraz wszelkich istotnych zmian w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia niniejszej uchwały, uchwała, co następuje:

**§1.**

Uchwała się połączenie spółki Aparator spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, adres: ul. Gdańska 4a, lok c4, 87-100 Toruń, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy KRS pod nr KRS 0000056456, NIP: 8790166896, REGON: 870037630 (Spółka Przejmująca) ze spółką zależną Aparator Elkomtech spółka akcyjna z siedzibą w Łodzi wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000009308, NIP: 7270125614, REGON: 008230828 (Spółka Przejmowana), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą – na zasadach określonych w planie połączenia uzgodnionym między Zarządami łączących się spółek w dniu 2 sierpnia 2021 roku (zwanym dalej „Planem Połączenia”), który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych został udostępniony w raporcie bieżącym Spółki nr ...../2021 z dnia ..... 2021 r., a także na stronie

### Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Ustalenie wartości majątku spółki pod firmą Apator Elkomtech S.A.

#### Ustalenie wartości majątku spółki pod firmą Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi

Zarząd spółki pod firmą Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Wołowa 2c, 93-569 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009308, NIP: 7270125614 o kapitale zakładowym 1.700.250,00 zł, oświadcza działając w imieniu i na rzecz Apator Elkomtech S.A., zgodnie z art. 499 §2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych („ksh”), co następuje:

W związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 §1 pkt 1 ksh spółki pod nazwą Apator S.A. z siedzibą w Toruniu, adres: ul. Gdańska 4a lok. C4, 87-100 Toruń, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000056456 („Spółka Przejmująca”) ze spółką Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Wołowa 2c, 93-569 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009308 („Spółka Przejmowana”) przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w oparciu o bilans sporządzony na dzień (początek dnia) 1 sierpnia 2021 roku oraz rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 roku do 1 sierpnia 2021 roku (początek dnia) spółki Apator Elkomtech S.A. została ustalona zgodnie z art. 499 §2 pkt 3 ksh następująca wartość majątku Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi na dzień (początek dnia) 1 sierpnia 2021 roku:

1. Suma aktywów wynosi: 61.542.791,11 zł
2. Suma zobowiązań i rezerw na zobowiązania wynosi: 14.542.785,37 zł
3. Suma aktywów netto wynosi: 47.000.005,74 zł

W imieniu Apator Elkomtech S.A. (Spółka Przejmowana)

APATOR ELKOMTECH S.A.  
PREZES ZARZĄDU

  
Tomasz Łatka



## Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

Oświadczenie o stanie księgowym Apator Elkomtech S.A.

Zarząd spółki pod firmą Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Wołowa 2c, 93-569 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009308, NIP: 7270125614 o kapitale zakładowym 1.700.250,00 zł, oświadcza działając w imieniu i na rzecz Apator Elkomtech S.A., zgodnie z art. 499 §2 pkt 4 Kodeksu Spółek Handlowych („ksh”), co następuje:

W związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 §1 pkt 1 ksh spółki pod nazwą Apator S.A. z siedzibą w Toruniu, adres: ul. Gdańska 4a lok. C4, 87-100 Toruń, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000056456 („Spółka Przejmująca”) ze spółką Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Wołowa 2c, 93-569 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009308 („Spółka Przejmowana”) przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w oparciu o bilans sporządzony na dzień (początek dnia) 1 sierpnia 2021 roku oraz rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 roku do 1 sierpnia 2021 roku (początek dnia) spółki Apator Elkomtech S.A. został ustalony zgodnie z art. 499 §2 pkt 4 ksh następujący stan księgowy Apator Elkomtech S.A. z siedzibą w Łodzi:

Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi: 61.542.791,11 zł.

W pozycji zysk netto rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 roku do 1 sierpnia 2021 roku wykazuje kwotę 635.315,00 zł.

Powołany wyżej bilans sporządzony na dzień (początek dnia) 1 sierpnia 2021 roku oraz rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 roku do 1 sierpnia (początek dnia) 2021 roku stanowią załączniki do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

- Bilans sporządzony na dzień (początek dnia) 1 sierpnia 2021 roku
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 roku do 1 sierpnia (początek dnia) 2021 roku

W imieniu Apator Elkomtech S.A. (Spółka Przejmowana)

APATOR ELKOMTECH S.A.  
Prezes Zarządu  
PREZES ZARZĄDU  
  
Tomasz Łatka  
Tomasz Łatka

<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	
<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>na dzień 01.08.2021</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>31 858 817,33</b>
Wartości niematerialne	14 608 622,95
Rzeczowe aktywa trwałe	14 708 645,41
Prawo do użytkowania aktywów w leasingu	2 151 465,97
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	390 083,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>29 683 973,78</b>
Zapasy	18 644 637,10
Należności handlowe	9 446 009,06
- od jednostek powiązanych	80 163,11
- od pozostałych jednostek	9 365 845,95
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	132 381,00
Pozostałe należności krótkoterminowe	644 178,37
- od pozostałych jednostek	644 178,37
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	77 085,21
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	739 683,04
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>61 542 791,11</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>47 000 005,74</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>47 000 005,74</b>
Kapitał podstawowy	1 700 250,00
Pozostałe kapitały	47 235 171,67
Kapitał z przeszacowania programu określonych świadczeń	454 463,53
Niepodzielony wynik finansowy	(2 389 879,46)
- niepodzielony wynik z lat ubiegłych	(3 025 194,46)
- wynik bieżącego okresu	635 315,00
<b>Zobowiązania</b>	<b>14 542 785,37</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>2 933 999,18</b>
Zobowiązania długoterminowe z tytułu prawa do użytkowania aktywów w leasingu (MSSF 16)	1 172 532,55
Rezerwy długoterminowe na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 411 466,63
Pozostałe rezerwy długoterminowe	350 000,00
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>11 608 786,19</b>
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	940 882,67
- od pozostałych jednostek	940 882,67
Zobowiązania handlowe	3 840 057,39
- wobec jednostek powiązanych	214 954,45
- wobec pozostałych jednostek	3 625 102,94
Zobowiązania z tytułu innych podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	874 329,71
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 711 890,16
- wobec jednostek powiązanych	2 000 261,15
- wobec pozostałych jednostek	1 711 629,01
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu prawa do użytkowania aktywów w leasingu (MSSF 16)	797 817,93
Rezerwy krótkoterminowe na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	989 166,88
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	454 641,45
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>61 542 791,11</b>

APATOR ELKOMTECH S.A.  
ul. Wołowa 2c  
93-569 Łódź

<b>SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	
<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>za okres od 01.01.2021 do 01.08.2021</b>
<b>Przychody ze sprzedaży dóbr i usług</b>	<b>32 068 883,94</b>
- jednostkom powiązanym	141 030,00
- pozostałym jednostkom	31 927 853,94
<b>Koszt własny sprzedaży dóbr i usług</b>	<b>(22 776 573,43)</b>
- jednostkom powiązanym	(15 313,40)
- pozostałym jednostkom	(22 761 260,03)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>9 292 310,51</b>
Koszty sprzedaży	(2 771 321,85)
Koszty ogólnego zarządu	(5 432 985,46)
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>1 088 003,20</b>
<b>Pozostałe przychody (koszty) operacyjne, w tym:</b>	<b>(99 050,78)</b>
Przychody	78 331,77
Koszty	(177 382,55)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>988 952,42</b>
<b>Przychody (koszty) finansowe, w tym:</b>	<b>(50 123,42)</b>
Przychody	192,73
Koszty	(50 316,15)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>938 829,00</b>
Bieżący podatek dochodowy	(191 995,00)
Odroczony podatek dochodowy	(111 519,00)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>635 315,00</b>

**APATOR ELKOMTECH S.A.**  
**PREZES ZARZĄDU**

  
**Tomasz Łątka**