

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 2017 roku, poz. 1577), zwanej dalej „KSH”, w dniu 15 lutego 2018 roku, w Łodzi, pomiędzy:

Rainbow Tours Spółką Akcyjną z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650, o kapitale zakładowym w wysokości 1.455.200 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 473190014 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251868136, zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”, reprezentowaną przez uprawnionych do łącznej reprezentacji, zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców:

- Grzegorza Baszczyńskiego – Prezesa Zarządu Spółki Przejmującej,
- Tomasza Czapłę – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmującej,
- Remigiusza Talarka – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmującej,
- Piotra Burwicza – Członka Zarządu Spółki Przejmującej,

oraz

„**Rainbow Tours – Biuro Podróży**” **Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-105 Łódź, ul. Piotrkowska 70, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000172785, o kapitale zakładowym w wysokości 200.000 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 473191829 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251866574, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”, reprezentowaną przez uprawnionych do łącznej reprezentacji, zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców:

- Grzegorza Baszczyńskiego – Prezesa Zarządu Spółki Przejmowanej,
- Tomasza Czapłę – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmowanej,
- Remigiusza Talarka – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmowanej,

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 ramach Grupy Kapitałowej Rainbow Tours, w której Rainbow Tours Spółka Akcyjna (Spółka Przejmująca) jest spółką dominującą, a w tym mając na celu zwiększenie efektywności zarządzania pozostałymi podmiotami w Grupie, dążenie do centralizacji funkcji gospodarczych w jednym podmiocie, obniżenie kosztów funkcjonowania Grupy Kapitałowej Rainbow Tours i spółek w Grupie, 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 Grupy Kapitałowej Rainbow Tours,*
- 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 i Grupy Kapitałowej, 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 na 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: Rainbow Tours Spółka Akcyjna;
 - c) siedziba: Łódź;
 - d) adres siedziby: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270;
 - e) rejestracja: Spółka Przejmująca wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650;
 - f) kapitał zakładowy: 1.455.200 zł, opłacony w całości;
 - g) status: Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1639 z późn. zm.), zwanej dalej „Ustawą o Ofercie”, w zw. z art. 4 § 1 pkt 6) KSH.

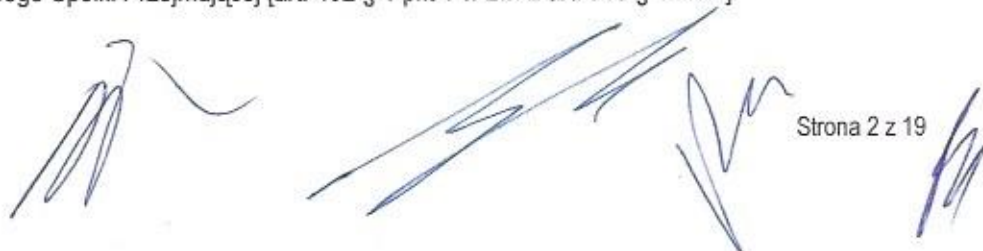
- 2) Spółka Przejmowana:
 - a) typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - b) firma: „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - c) siedziba: Łódź;
 - d) adres siedziby: 90-105 Łódź, ul. Piotrkowska 70;
 - e) rejestracja: Spółka Przejmowana wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000172785;
 - f) kapitał zakładowy: 200.000 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, dołączenia 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 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 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, dołączenia 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, dołączenia 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 (Rainbow Tours SA) swojej spółki jednoosobowej („Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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) na podstawie art. 499 § 4 KSH, w związku z tym, że Rainbow Tours S.A., jako spółka publiczna, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe, nie jest wymagane sporządzenie przez Spółkę Przejmującą informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzanej dla celów połączenia (o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH), a tym samym nie jest wymagane i nie będzie dołączane do niniejszego Planu Połączenia oświadczenie zawierające przedmiotowe informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

W związku z tym, że Rainbow Tours S.A. jest spółką publiczną, z uwagi na postanowienia art. 516 § 1 zdanie drugie KSH przy przeprowadzaniu połączenia objętego niniejszym planem połączenia nie 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 wymagane będzie podjęcie uchwał w sprawie połączenia przez Walne Zgromadzenie Rainbow Tours S.A. oraz Zgromadzenie Wspólników „Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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 dokonane 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 dokonane 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 dokonane 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 (Grupy Kapitałowej Rainbow Tours), połączenie Spółek nie wymaga – na podstawie postanowień art. 14 pkt 5 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 Spółki Przejmowanej

(art. 499 § 2 pkt 3 KSH)

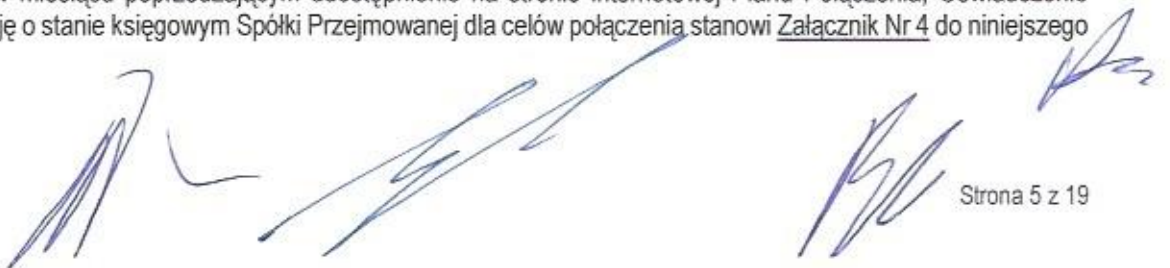
Wartość majątku Spółki Przejmowanej, tj. „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością została ustalona na dzień 1 stycznia 2018 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszego Planu Połączenia.

§ 10

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

(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 stycznia 2018 roku, 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 4 do niniejszego Planu Połączenia.



§ 11

Udostępnienie Planu Połączenia

(art. 505 KSH)

Niniejszy Plan Połączenia, wraz z załącznikami w postaci:

- projektu uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;
- projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek;
- ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 stycznia 2018 r.,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2018 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 Rainbow Tours S.A. (Spółki Przejmującej), pod adresem: <http://ir.r.pl> w zakładce „Dokumentacja połączenia” oraz
- na stronie internetowej „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) pod adresem: <https://r.pl/rainbow-tours-bp>

Zgodnie z art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (Rainbow Tours SA) swojej spółki jednoosobowej („Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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 Rainbow Tours S.A. jest spółką publiczną, z uwagi na postanowienia art. 516 § 1 zdanie drugie KSH przy przeprowadzaniu połączenia objętego niniejszym planem połączenia nie 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 wymagane będzie podjęcie uchwał w sprawie połączenia przez Walne Zgromadzenie Rainbow Tours S.A. oraz Zgromadzenie Wspólników „Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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 odbycie w tożsamym (jednym) terminie Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, z porządkiem obrad przewidującym m.in. i w szczególności podjęcie uchwały w sprawie połączenia.

Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej zostaną zwołane, z porządkiem obrad przewidującym m.in. i w szczególności podjęcie uchwały w sprawie połączenia, w terminie i na dzień zapewniający spełnienie wszelkich wymagań proceduralnych niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.

§ 13

Odrębny zarząd majątkiem

(art. 495 KSH)

Do dnia zaspokojenia wierzycieli Spółki Przejmowanej „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. których żądania zapłaty

zostały zgłoszone nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu, a których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, Rainbow Tours S.A. (Spółka Przejmująca) zobowiązana jest prowadzić oddzielny zarząd majątkami Spółki Przejmowanej: „Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 stycznia 2018 r.,
- 4) Załącznik Nr 4 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2018 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Na podstawie art. 499 § 4 KSH, w związku z tym, że Rainbow Tours S.A., jako spółka publiczna, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe, nie jest wymagane sporządzenie przez Spółkę Przejmującą informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzanej dla celów połączenia (o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH), a tym samym nie jest wymagane i nie będzie dołączane do niniejszego planu połączenia oświadczenie zawierające przedmiotowe informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

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:
Rainbow Tours Spółki Akcyjnej

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Grzegorz Baszczyński**

Stanowisko: **Prezes Zarządu**

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Remigiusz Talarek**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Tomasz Czapla**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Piotr Burwicz**

Stanowisko: **Członek Zarządu**

W imieniu:

„Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Grzegorz Baszczyński**

Stanowisko: **Prezes Zarządu**


Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Remigiusz Talarek**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Tomasz Czapla**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR [·]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Rainbow Tours Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi

z dnia _____ 2018 roku

w sprawie połączenia spółki Rainbow Tours S.A., jako spółki przejmującej, ze spółką „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o., jako spółką przejmowaną, wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia spółek

Walne Zgromadzenie Rainbow Tours Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi (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 § 27 ust. 2 lit. o) Statutu Spółki, a także w związku z tym, iż:

- Zarząd Spółki uzgodnił z Zarządem spółki „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-105 Łódź, ul. Piotrkowska 70, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000172785, posiadającej numer statystyczny REGON: 473191829 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251866574 (zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”) plan połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną z dnia 15 lutego 2018 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

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia** uzgodniony przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu 15 lutego 2018 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** Rainbow Tours Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmująca) z „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmowana).
2. Akcjonariusze Spółki Przejmującej zostali dwukrotnie poinformowani o zamiarze połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną w sposób przewidziany dla zwoływania walnych zgromadzeń Spółki, tj. w trybie art. 402¹ § 1 KSH, przez ogłoszenie na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w raportach bieżących ESPI Spółki nr ____/2018 z dnia _____ 2018 roku oraz nr ____/2018 z dnia _____ 2018 roku.

§ 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, iż Spółka Przejmująca



Strona 9 z 19

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 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, dołączenia 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, dołączenia przez przejście 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, dołączenia przez przejście 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 przejścia przez Spółkę Przejmującą (Rainbow Tours SA) swojej spółki jednoosobowej („Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o.), ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2 i 2' 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;
 - 7) na podstawie art. 499 § 4 KSH, w związku z tym, że Rainbow Tours S.A., jako spółka publiczna, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe, nie było wymagane sporządzenie przez Spółkę Przejmującą informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzanej dla celów połączenia (o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH), a tym samym nie było wymagane i nie zostało dołączone do Planu Połączenia oświadczenie zawierające przedmiotowe informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej.



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

Walne Zgromadzenie 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 i celem wpisania połączenia), a także wymaganych ogłoszeń o połączeniu w Monitorze Sądowym po rejestracji połączenia przez sąd rejestrowy oraz 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 Rainbow Tours Spółki Akcyjnej, jako Spółki Przejmującej.



Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR [·]/[·]/2018

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi

z dnia _____ 2018 roku

w sprawie połączenia spółki „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o., jako spółki przejmowanej, ze spółką Rainbow Tours S.A., jako spółką przejmującą, wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia spółek

Zgromadzenie Wspólników „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (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 Rainbow Tours Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650, posiadającej numer statystyczny REGON: 473190014 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251868136 (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”) plan połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą z dnia 15 lutego 2018 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 (t.j. 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 Rainbow Tours S.A.) zostały przedstawione informacje wskazane w dyspozycji przepisu art. 504 § 4 KSH, w tym istotne elementy treści Planu Połączenia,

postanawia, co następuje:

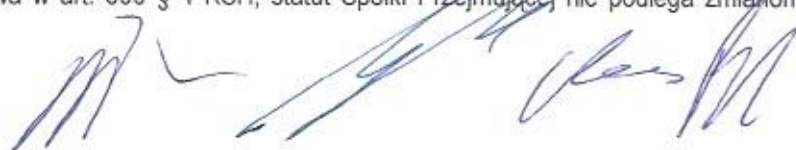
§ 1

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 15 lutego 2018 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** „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmowana) z Rainbow Tours Spółką Akcyjną z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmująca).
2. Jedyne wspólniki Spółki Przejmowanej (tj. Rainbow Tours S.A.) zostały dwukrotnie poinformowane 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 jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej (tj. Rainbow Tours 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 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, iż 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 (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 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);
 - 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 (Rainbow Tours SA) swojej spółki jednoosobowej („Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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;
 - 7) na podstawie art. 499 § 4 KSH, w związku z tym, że Spółka Przejmująca (tj. Rainbow Tours S.A.), jako spółka publiczna, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe, nie było wymagane sporządzenie przez Spółkę Przejmującą informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzanej dla celów połączenia (o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH), a tym samym nie było wymagane i nie zostało dołączone do Planu Połączenia oświadczenie zawierające przedmiotowe informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej.
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.

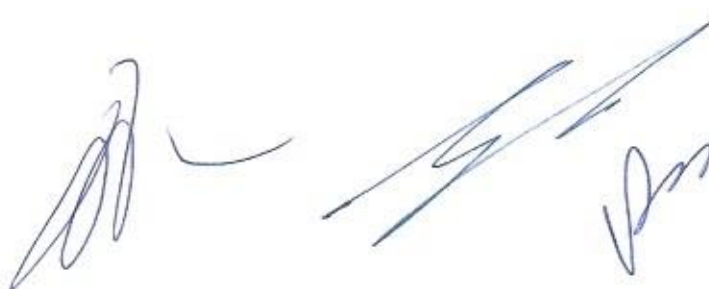
4. Na skutek połączenia będącego przedmiotem niniejszej uchwały i objętego Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki, a Spółka zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego 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

„Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej)

na dzień 1 stycznia 2018 r.

Oświadczenie Zarządu

spółki „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o.

z dnia 15 lutego 2018 roku

w sprawie ustalenia wartości majątku spółki na dzień 1 stycznia 2018 roku

W związku z planowanym połączeniem spółek:

[Spółka Przejmująca] Rainbow Tours Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650, posiadająca numer statystyczny REGON: 473190014 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251868136

oraz


[Spółka Przejmowana] „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-105 Łódź, ul. Piotrkowska 70, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000172785, posiadająca numer statystyczny REGON: 473191829 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251866574,

Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. „Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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 „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. na dzień 1 stycznia 2018 roku** – określona na podstawie wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej (ustalonej jako różnica aktywów i zobowiązań na dzień 1 stycznia 2018 roku i stanowiącej wartość kapitałów własnych Spółki Przejmowanej), wynikająca z bilansu sporządzonego dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2018 roku – **wynosi 746.026,23 zł** (siedemset czterdzieści sześć tysięcy dwadzieścia sześć złotych dwadzieścia trzy grosze).

Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku spółki „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o., jako spółki przejmowanej dla celów jej połączenia ze spółką Rainbow Tours S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych.



Grzegorz Baszczyński
Prezes Zarządu
„Rainbow Tours – Biuro Podróży”
Sp. z o.o.



Remigiusz Talarek
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Tours – Biuro Podróży”
Sp. z o.o.



Tomasz Czaplą
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Tours – Biuro Podróży”
Sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej), sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2018 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenie Zarządu
spółki „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o.
z dnia 15 lutego 2018 roku

o stanie księgowym „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o., dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2018 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] Rainbow Tours Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650, posiadająca numer statystyczny REGON: 473190014 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251868136

oraz

[Spółka Przejmowana] „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-105 Łódź, ul. Piotrkowska 70, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000172785, posiadająca numer statystyczny REGON: 473191829 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7251866574,

Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. „Rainbow Tours – Biuro Podróży” 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 „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o., sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2018 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Przedmiotowa informacja sporządzona została dla celów połączenia „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. ze spółką Rainbow Tours S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych i przedstawiona w postaci bilansu „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. na dzień 1 stycznia 2018 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 „Rainbow Tours – Biuro Podróży” Sp. z o.o. na dzień 1 stycznia 2018 roku.

BILANS - AKTYWA

| Lp | BILANS – AKTYWA Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2018 (w PLN) | Stan na 01.01.2017 (w PLN) |
|-----|---|-------------------------------|-------------------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. | Wartość firmy | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | |

| Lp | BILANS – AKTYWA Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2018 (w PLN) | Stan na 01.01.2017 (w PLN) |
|-------------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| d) | środki transportu | | |
| e) | inne środki trwałe | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | |
| 2. | Od pozostałych jednostek | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nieruchomości | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | | |
| - | inne papiery wartościowe | | |
| - | udzielone pożyczki | | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | | |
| - | inne papiery wartościowe | | |
| - | udzielone pożyczki | | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 948 042,07 | 1 298 498,66 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Materiały | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. | Produkty gotowe | | |
| 4. | Towary | | |
| 5. | Zaliczki na dostawy | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 872 226,21 | 282 750,85 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 872 226,21 | 58 084,85 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 872 226,21 | 58 084,85 |
| - | do 12 miesięcy | 872 226,21 | 58 084,85 |
| - | powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | inne | | |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 224 666,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 224 666,00 |
| c) | inne | 0,00 | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 75 815,86 | 28 853,81 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 75 815,86 | 28 853,81 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | | |
| - | inne papiery wartościowe | | |
| - | udzielone pożyczki | | |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | | |
| - | inne papiery wartościowe | | |
| - | udzielone pożyczki | | |

| Lp | BILANS – AKTYWA Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2018 (w PLN) | Stan na 01.01.2017 (w PLN) |
|-----|--|-------------------------------|-------------------------------|
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 75 815,86 | 28 853,81 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 75 815,86 | 28 853,81 |
| - | inne środki pieniężne | | |
| - | inne aktywa pieniężne | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 986 894,00 |
| | Aktywa razem | 948 042,07 | 1 298 498,66 |


BILANS - PASywa

| Lp | BILANS – PASywa Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2018 (w PLN) | Stan na 01.01.2017 (w PLN) |
|-------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 746 026,23 | 606 810,44 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 200 000,00 | 200 000,00 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 406 810,44 | 375 844,52 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 139 215,79 | 30 965,92 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 202 015,84 | 691 688,22 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - | dlugoterminowa | | |
| - | krótkoterminowa | | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| - | dlugoterminowe | | |
| - | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | | |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | 0,00 |
| d) | inne | | |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 202 015,84 | 691 688,22 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 202 015,84 | 691 688,22 |
| a) | kredyty i pożyczki | | |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 188 691,84 | 691 688,22 |
| - | do 12 miesięcy | 188 691,84 | 691 688,22 |
| - | powyżej 12 miesięcy | | |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | |
| g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 13 324,00 | |

| Lp | BILANS – PASYWA Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2018 (w PLN) | Stan na 01.01.2017 (w PLN) |
|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| i) | inne | | |
| 3. | Fundusze specjalne | | |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | długoterminowe | | |
| - | krótkoterminowe | | |
| Pasywa razem | | 948 042,07 | 1 298 498,66 |



Grzegorz Baszczyński
Prezes Zarządu
„Rainbow Tours – Biuro Podróży”
Sp. z o.o.



Remigiusz Talarek
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Tours – Biuro Podróży”
Sp. z o.o.



Tomasz Czaplą
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Tours – Biuro Podróży”
Sp. z o.o.