**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU**

**BALTICON DEPOT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU**

**sporządzone w trybie art. 516[5] Kodeksu spółek handlowych**

**uzasadniające transgraniczne połączenie:**

**BALTICON CONTENEDORES SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA Z SIEDZIBĄ W VALENCIA, HISZPANIA**

oraz

**BALTICON DEPOT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU, POLSKA**

oraz

**BALTICON SERVICE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU, POLSKA**

---

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Zarząd Spółki pod firmą **BALTICON DEPOT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Gdańsku, Polska, (adres: ul. Prof. Witolda Andruszkiewicza nr 5, 80 – 601 Gdańsk, Polska) wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000610552, na podstawie art. 516[5] ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U.2017.1577 t.j. z dnia 2017.08.24, z późniejszymi zmianami),w związku z planowanym Połączeniem Transgranicznym.

## I. DEFINICJE UŻYTE W SPRAWOZDANIU

W niniejszym Sprawozdaniu, o ile kontekst nie wymaga inaczej lub jeśli nie określono wyraźnie tego inaczej, poniższe terminy będą miały następujące znaczenie:

a) **„Dyrektywa" -** oznacza Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1132, z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie niektórych aspektów prawa spółek uchylającą m.in. Dyrektywę 2005/56/EC Parlamentu Europejskiego i Rady *z* 26 października 2005 w sprawie transgranicznego łączenia się spółek kapitałowych;

b) **„Dzień Skuteczności" -** oznacza dzień, w którym hiszpański Właściwy Organ dokona wpisu Połączenia Transgranicznego do Rejestru Handlowego w Walencji, zgodnie z

Artykułem 46 i 55 Ustawy 3/2009, z dnia 3 kwietnia, o zmianach strukturalnych w spółkach handlowych.

c) **„KSH"** - oznacza polską Ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U.2017.1577 t.j. z dnia 2017.08.24, z późniejszymi zmianami);

d) **„Hiszpańska Regulacja" lub „Ustawa 3/2009"** – oznacza Ustawę 3/2009, z dnia 3 kwietnia, o zmianach strukturalnych w spółkach handlowych oraz jej zmiany i aktualizacje;

e) **"Łączące się Spółki"** - oznaczają Spółkę Przejmowaną 1, Spółkę Przejmowaną 2 oraz Spółkę Przejmującą, a określenie **"Łącząca się Spółka"** - jedną z tych spółek, w zależności od kontekstu użycia;

f) **„Polskie Przepisy"** - oznaczają powszechne obowiązujące przepisy prawa w Polsce, w szczególności regulujące Połączenie Transgraniczne;

g) **„Przepisy Hiszpańskie"** - oznaczają powszechnie obowiązujące przepisy prawa w Hiszpanii, w szczególności regulujące Połączenie Transgraniczne;

h) **„Właściwy Organ"** - oznacza sąd, notariusza lub inny właściwy organ dla przeprowadzenia kontroli legalności Połączenia Transgranicznego w zakresie dotyczącym tej części procedury, która dotyczy każdej z Łączących się Spółek podlegającej jej prawu krajowemu w Hiszpanii lub Polsce, zgodnie z Artykułem 127 Dyrektywy;

i) **„Właściwy Organ w Hiszpanii"** - oznacza Właściwy Organ wyznaczony przez Hiszpańskie Przepisy do wydania Zaświadczenia o Zgodności Połączenia z Prawem Hiszpańskim oraz dokonania wpisu Połączenia Transgranicznego do rejestru właściwego dla Spółki Przejmującej, tj., sekretarza Rejestru Handlowego siedziby Spółki Przejmującej, co oznacza, że organem właściwym jest sekretarz Rejestru Handlowego w Walencji, ponieważ spółka ta ma swoją siedzibę w obrębie tej gminy.

j) **„Właściwy Organ w Polsce"** - oznacza Właściwy Organ wyznaczony przez Polskie Przepisy do wydania Zaświadczenia o Zgodności Połączenia z Prawem Polskim oraz dokonania wpisu Połączenia Transgranicznego do rejestru właściwego dla Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, tj. Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

k) **„Połączenie Transgraniczne"** - ma znaczenie przypisane mu przez Artykuł 492 § 1 ust. 1 KSH w związku z Artykułem 516 [1] i następne KSH oraz przez uzasadnienie Hiszpańskiej Regulacji i definicję z Artykułu 54 Ustawy 3/2009. W rezultacie w odniesieniu do Łączących się Spółek Połączenie Transgraniczne oznacza przejęcie całego majątku oraz zobowiązań Spółki Przejmowanej 1 przez Spółkę Przejmującą oraz całego majątku oraz zobowiązań Spółki Przejmowanej 2 przez Spółkę Przejmującą, w drodze sukcesji uniwersalnej, przy czym Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały uprawniające do głosowania i , które stanowią 100% całkowitego kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 (będących spółkami zależnymi w których bezpośrednio całościowy udział posiada Spółka Przejmująca).

Wobec tego Połączenie Transgraniczne nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez konieczności wydawania stosownego sprawozdania niezależnych ekspertów zgodnie z Artykułem 49.1.2. Ustawy Hiszpańskiej. Ponadto,

chodzi tu o Połączenie Transgraniczne przyjmowane jednomyślnie, co dodatkowo upraszcza procedurę, zgodnie z Artykułem 42 Ustawy 3/2009, jak wyjaśniono poniżej.

l) **„Spółka Przejmująca"** lub **„Balticon Contenedores"** – oznacza **BALTICON CONTENEDORES SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA**, spółkę prawa hiszpańskiego, z siedzibą w Valencia, Hiszpania (adres: Avda. Aragon 30 Bajo 11 Valencia 46021 – Valencia, Hiszpania) wpisaną do Rejestru Handlowego w Walencji (Registro Mercantil de Valencia), do tomu 9.939, arkusz 1 strona V-164500, posiadająca następujący numer identyfikacji podatkowej: C.I.F. B98720998;

m) **„Spółka Przejmowana 1"** lub **„Balticon Depot"** – oznacza BALTICON DEPOT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, spółka prawa polskiego, z siedzibą w Gdańsku, Polska, (adres: ul. Prof. Witolda Andruszkiewicza nr 5, 80 – 601 Gdańsk, Polska) wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000610552

n) **„Spółka Przejmowana 2"** lub **„Balticon Service"** – oznacza BALTICON SERVICE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, spółka prawa polskiego, z siedzibą w Gdańsku, Polska, (adres: ul. Prof. Witolda Andruszkiewicza nr 5, 80 – 601 Gdańsk, Polska) wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000610610

o) **„Łączące się Spółki"** – oznacza łącznie Balticon Contenedores, Balticon Depot i Balticon Service

p) **„Spółki Przejmowane"**. – oznacza łącznie Spółkę Przejmowaną 1 oraz Spółkę Przejmowaną 2

q) **„Zaświadczenie o Zgodności Połączenia z Prawem Hiszpańskim"** oznacza zaświadczenie wydane przez Właściwy Organ w Hiszpanii o zgodności Połączenia Transgranicznego z prawem hiszpańskim w zakresie części procedury podlegającej temu prawu, zgodnie z Artykułem 64 Hiszpańskiej Regulacji, przy czym organem właściwym do wydania tego zaświadczenia jest sekretarz Rejestru Handlowego w Walencji.

r) **„Zaświadczenie o Zgodności Połączenia z Prawem Polskim"** oznacza zaświadczenie wydane przez Właściwy Organ w Polsce o zgodności Połączenia Transgranicznego z prawem polskim w zakresie części tej procedury podlegającej temu prawu, zgodnie *z* Artykułem 516 [12] KSH;

s) **„Zaświadczenie o Zgodności Połączenia"** oznacza Zaświadczenie o Zgodności Połączenia z Prawem Polskim oraz Zaświadczenie o Zgodności Połączenia z Prawem Hiszpańskim;

t) **„Wspólnik"** w zależności od kontekstu oznacza:

   i. jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej 1, tj. Balticon Contenedores;

   ii. jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej 2 w, tj. Balticon Contenedores;

   iii. jedynego wspólnika Spółki Przejmującej, tj. **BALTICON SPÓŁKA AKCYJNA**, spółka prawa polskiego, z siedzibą w Gdańsku, Polska (adres: ul. Prof. Witolda Andruszkiewicza nr 5, 80 – 601 Gdańsk, Polska) wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy

Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000366414.

## II. PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO

Ponieważ Spółka Przejmująca jest posiadaczem całego kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, Połączenie Transgraniczne będzie połączeniem przez przejęcie całego majątku oraz wszystkich zobowiązań spółek zależnych kontrolowanych bezpośrednio w 100% w rozumieniu Artykułu 119 pkt 2 lit. c) Dyrektywy, Artykułu 516 [15] KSH w związku z Artykułem 515 KSH oraz Artykułami 23.2 i 49.3 Ustawy 3/2009, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Na skutek realizacji Połączenia Transgranicznego, Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 ulegną rozwiązaniu bez przeprowadzania likwidacji, a Spółka Przejmująca przejmie cały majątek i wszystkie zobowiązania Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 (Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2) zgodnie z Artykułem 494 w zw. z Artykułem 516 [1] i 516 [15] KSH, Artykułem 23.2 Ustawy 3/2009 oraz Artykułem 119 pkt 2 lit. c) Dyrektywy,

Połączenie Transgraniczne będzie podlegać uproszczonym formalnościom, zgodnie z Artykułem 132 Dyrektywy, Artykułem 516 [15] KSH, oraz Artykułem 49.1 Ustawy 3/2009, mocą których:

a) nie będą stosowane postanowienia Artykułu 516 [3] punkty 2), 4), 5) i 6) KSH w części dotyczącej udziałów, ani postanowienia Artykułu 31 Ustawy 3/2009 w zakresie zapisów 2, 6 tego artykułu.
b) nie będzie prowadzone przez biegłego lub niezależnego eksperta (w rozumieniu Ustawy Hiszpańskiej) badanie Planu Transgranicznego Połączenia i nie jest konieczne takie badanie zgodnie z Artykułem 516 [15] w zw. z Artykułem 516 [6] KSH oraz Artykułem 49.1.2. Regulacji Hiszpańskiej;

Połączenie Transgraniczne będzie podlegać zatwierdzeniu jedynie przez Jedynego Wspólnika Spółki Przejmującej, gdyż zgodnie z Artykułem 516 [15] w zw. z art. 506 KSH oraz Artykułem 49.4 Regulacji Hiszpańskiej, nie jest wymagane jego zatwierdzenie przez Wspólników Spółek Przejmowanych;

Połączenie Transgraniczne będzie uzależnione od zbadania przez Właściwy Organ w Hiszpanii i Właściwy Organ w Polsce, z których każdy po ustaleniu legalności Połączenia Transgranicznego w zakresie części procedury dotyczącej każdej z Łączących się Spółek podlegającej jej prawu krajowemu, które wydadzą Zaświadczenia o Zgodności Połączenia zgodnie z Artykułem 127 Dyrektywy oraz Artykułem 516 [13] KSH i artykułami 64 i 65 Ustawy 3/2009;

Połączenie Transgraniczne stanie się skuteczne z chwilą dokonania jego wpisu w Rejestrze Handlowym w Walencji, zgodnie z postanowieniami Artykułu 46 Ustawy 3/2009, w związku z Artykułem 55 tej ustawy.

## III. UZASADNIENIE EKONOMICZNE POŁĄCZENIA

Celem Połączenia Transgranicznego jest wewnętrzna restrukturyzacja majątkowa i uproszenie struktury kapitałowej grupy kapitałowej Spółki Przejmującej mająca na celu optymalizację ponoszonych kosztów, a także usprawnienie obsługi administracyjnej i finansowej.

Połączenie Transgraniczne będzie się z nadto wiązało z takimi korzyściami jak: umocnienie pozycji rynkowej Spółki Przejmującej, zapewnienie konsolidacji składników majątku, uproszczenie struktury organizacyjnej i dostosowanie jej do realiów rynkowych, umożliwienie unifikacji i standaryzacji wyposażenia informatycznego oraz systemów komputerowych, obniżenie opłat bankowych i innych kosztów operacyjnych.

## IV. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WSPÓŁNIKÓW SPÓLKI PRZEJMOWANEJ 1

Połączenie Transgraniczne nie będzie miało wpływu na sytuację wspólników Spółki Przejmowanej 1 i Spółki Przejmowanej 2 albowiem jedynym ich wspólnikiem jest Spółka Przejmująca, a Połączenie Transgraniczne zostanie przeprowadzone przez przejęcie całego majątku oraz wszystkich zobowiązań Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 w Dniu Skuteczności przez Spółkę Przejmującą (połączenie przez przejęcie), bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,

## V. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WIERZYCIELI SPÓLKI PRZEJMOWANEJ 1

Połączenie Transgraniczne nie będzie miało wpływu na sytuację wierzycieli Spółki Przejmowanej 1. W Dniu Skuteczności wierzyciele Spółki Przejmowanej 1 staną się wierzycielami Spółki Przejmującej.

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca jest spółka zagraniczną zgodnie z art. 516 [10] KSH wierzyciel będącej spółką krajową Spółki Przejmowanej 1 będzie mógł w terminie miesiąca od dnia ogłoszenia Planu Połączenia Transgranicznego żądać zabezpieczenia swoich roszczeń, jeżeli uprawdopodobni, że jego zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie Transgraniczne. W razie sporu sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmowanej 1 rozstrzyga o udzieleniu zabezpieczenia na wniosek wierzyciela, złożony w terminie dwóch miesięcy od dnia ogłoszenia Planu Połączenia Transgranicznego.

## VI. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA PRACOWNIKÓW SPÓLKI PRZEJMOWANEJ 1

Połączenie Transgraniczne nie będzie miało wpływu na stan zatrudnienia w Spółce Przejmowanej 1 albowiem w Dacie Skuteczności nie będzie ona zatrudniać pracowników.

## VII. KWESTIE DODATKOWE

W związku z tym, że Połączenie Transgraniczne przeprowadzane jest w trybie Artykułu 119 pkt 2 lit. c) Dyrektywy, Artykułu 516 [15] KSH w związku z Artykułem 515 KSH oraz Artykułami 23.2 i 49.3 Ustawy 3/2009, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, niniejsze Sprawozdanie nie zawiera informacji dotyczących stosunku wymiany udziałów lub akcji lub innych papierów wartościowych, o którym mowa w Planie Transgranicznego Połączenia i w związku z tym nie występują szczególne trudności związane z wyceną udziałów lub akcji Łączących się Spółek.

Gdańsk, dnia 28 maja 2019 r.

Damian Kołodziej