

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 z późn. zm.), zwanej dalej „KSH”, w dniu **25 października 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 także „**Spółką Przejmującą**”, reprezentowaną przez:

- 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

„**Bee & Free**” **Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** 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 0000134885, o kapitale zakładowym w wysokości 500.000 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 015235473 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5262753447, zwaną dalej także „**Spółką Przejmowaną 1**”, reprezentowaną przez:

- Remigiusza Talarka – Prezesa Zarządu Spółki Przejmowanej 1,
- Grzegorza Baszczyńskiego – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmowanej 1,

oraz

Rainbow Incentive & Incoming Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000208105, o kapitale zakładowym w wysokości 4.150.000 zł, opłaconym w całości, posiadającą numer statystyczny REGON: 634587260 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7781418145, zwaną dalej także „**Spółką Przejmowaną 2**”, reprezentowaną przez:

- Remigiusza Talarka – Prezesa Zarządu Spółki Przejmowanej 2,
- Grzegorza Baszczyńskiego – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmowanej 2,
- Tomasza Czapłę – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmowanej 2,

przy czym: Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 łącznie dalej zwane są „**Spółkami Przejmowanymi**”, zaś wszystkie w/w spółki (tj. Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane) łącznie dalej zwane są: „**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 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.), zwanej dalej „**Ustawą o Rachunkowości**” – wobec Spółki Przejmowanej 1 oraz wobec Spółki Przejmowanej 2;
- 2) Spółka Przejmująca (jako spółka dominująca) posiada: (i) 100% udziałów Spółki Przejmowanej 1 oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej 1; (ii) 100% udziałów Spółki Przejmowanej 2 oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej 2;

- 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 dostawę 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 2018 roku, poz. 512 z późn. zm.), zwanej dalej „Ustawą o Ofercie”, w zw. z art. 4 § 1 pkt 6) KSH.
- 2) Spółka Przejmowana 1:
 - a) typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - b) firma: **„Bee & Free” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**;
 - c) siedziba: Łódź;
 - d) adres siedziby: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270;
 - e) rejestracja: Spółka Przejmowana 1 wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000134885;
 - f) kapitał zakładowy: 500.000 zł, opłacony w całości;
 - g) status: Spółka Przejmowana 1 nie jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy o Ofercie, w zw. z art. 4 § 1 pkt 6) KSH.

- 3) Spółka Przejmowana 2:
- a) typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - b) firma: **Rainbow Incentive & Incoming Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;**
 - c) siedziba: Łódź;
 - d) adres siedziby: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270;
 - e) rejestracja: Spółka Przejmowana 2 wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000208105;
 - f) kapitał zakładowy: 4.150.000 zł, opłacony w całości;
 - g) status: Spółka Przejmowana 2 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 1 oraz całego majątku Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę Przejmującą, a w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały każdej ze Spółek Przejmowanych (tj. posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej 1 oraz wszystkie udziały Spółki Przejmowanej 2) 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 każdej ze Spółek Przejmowanych (tj. jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 1 oraz jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2), posiadającym 100% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na Zgromadzeniu Wspólników każdej ze Spółek Przejmowanych, połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym:

- a) połączenie będzie przeprowadzone bez wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej (tj. bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1 i udziałów Spółki Przejmowanej 2 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:
 - stosunki wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
 - zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
 - dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
- b) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH nie stosuje się m.in. przepisów art. 494 § 4 KSH, zgodnie z którym „z dniem połączenia wspólnicy spółki przejmowanej lub spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki stają się wspólnikami spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej”;
- c) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia – tj. w sytuacji, gdy Spółka Przejmująca posiada udziały każdej ze Spółek Przejmowanych o łącznej wartości nominalnej 100% kapitału zakładowego (tj. 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej 1 oraz 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej 2), 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),

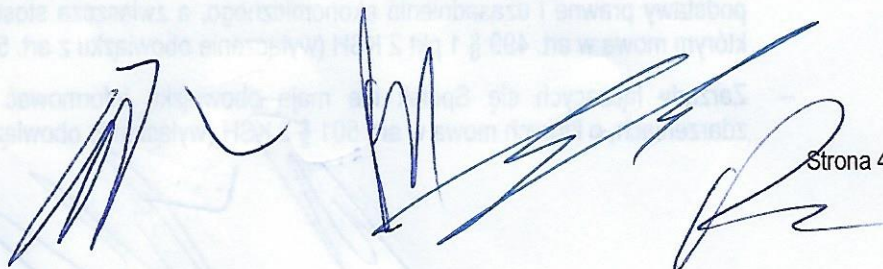
- nie jest wymagane i nie będzie przeprowadzane badanie Planu Połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 KSH),
 - nie jest wymagana i nie będzie sporządzana 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, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się Spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzaniem opinii biegłego (o której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się Spółek nie mają uprawnienia do przeglądania takich sprawozdań i opinii (wyłączenie uprawnień z art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH);
- e) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 512 i art. 513 KSH, odnoszących się do odpowiedzialności członków Zarządu i Rady Nadzorczej łączących się Spółek wobec wspólników tych Spółek (określonej w art. 512 KSH), a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się Spółek oraz ich wspólników (określonej w art. 513 KSH);
- f) na podstawie art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (Rainbow Tours SA) swoich spółek jednoosobowych („Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming 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., a także Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych: „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o., zgodnie z projektami stanowiącymi odpowiednio: Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2 i Załącznik Nr 3 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 każdej ze Spółek Przejmowanych, tj. we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, a każda ze Spółek Przejmowanych 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) każdej ze Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą (tj. majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz majątku Spółki Przejmowanej 2 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 Spółkach Przejmowanych na akcje w Spółce Przejmującej; dopłaty

(art. 499 § 1 pkt 2 KSH)

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

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek dokonane będzie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1, art. 516 § 6, Spółce Przejmującej (tj. dotychczasowemu jednemu wspólnikowi w każdej ze Spółek Przejmowanych: Spółce Przejmowanej 1 oraz w Spółce Przejmowanej 2), nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 4

Zasady przyznania akcji w Spółce Przejmującej

(art. 499 § 1 pkt 3 KSH)

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

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek dokonane będzie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1, art. 516 § 6, Spółce Przejmującej (tj. dotychczasowemu jednemu wspólnikowi w każdej ze Spółek Przejmowanych: Spółce Przejmowanej 1 oraz w Spółce Przejmowanej 2), nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego.

§ 5

Dzień, od którego nowe akcje uczestniczą w dywidendzie Spółki Przejmującej

(art. 499 § 1 pkt 4 KSH)

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

Z uwagi na fakt, że planowane połączenie Spółek dokonane będzie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 515 § 1, art. 516 § 6, Spółce Przejmującej (tj. dotychczasowemu jednemu wspólnikowi w każdej ze Spółek Przejmowanych: Spółce Przejmowanej 1 oraz w Spółce Przejmowanej 2), nie zostaną wydane akcje w Spółce Przejmującej, ani Spółka Przejmująca nie podniesie kapitału zakładowego, a w związku z tym nie ustala się dnia, od którego akcje uczestniczą w dywidendzie Spółki Przejmującej.

§ 6

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

(art. 499 § 1 pkt 5 KSH)

Jako że Spółka Przejmująca jest jedynym udziałowcem każdej ze Spółek Przejmowanych (tj. jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej 1 oraz jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej 2) oraz w żadnej ze Spółek Przejmowanych nie występują osoby szczególnie uprawnione, w wyniku połączenia Spółek wspólnikowi każdej ze Spółek Przejmowanych 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 Spółki Przejmowane (tj. Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2) 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 2018 roku, poz. 798) – zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

§ 9

Ustalenie wartości majątku Spółek Przejmowanych

(art. 499 § 2 pkt 3 KSH)

Wartość majątku Spółki Przejmowanej 1, tj. „Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, została ustalona na dzień 30 września 2018 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 stanowi Załącznik Nr 4 do niniejszego Planu Połączenia.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej 2, tj. Rainbow Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, została ustalona na dzień 30 września 2018 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 stanowi Załącznik Nr 5 do niniejszego Planu Połączenia.

§ 10

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółek Przejmowanych

(art. 499 § 2 pkt 4 KSH)

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1, tj. „Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, dla celów połączenia zostało sporządzone, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, na dzień 30 września 2018 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 dla celów połączenia stanowi Załącznik Nr 6 do niniejszego Planu Połączenia.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2, tj. Rainbow Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, dla celów połączenia zostało sporządzone, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, na dzień 30 września 2018 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie internetowej Planu Połączenia; Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 dla celów połączenia stanowi Załącznik Nr 7 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 (Rainbow Tours S.A.) o połączeniu Spółek;
- projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Sp. z o.o.) o połączeniu ze Spółką Przejmującą;
- projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) o połączeniu ze Spółką Przejmującą;

- ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Sp. z o.o.) na dzień 30 września 2018 r.,
- ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) na dzień 30 września 2018 r.,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 „Bee & Free” Sp. z o.o.) sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,

zostaną bezpłatnie udostępnione 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 „Bee & Free” Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej 1) pod adresem: <https://r.pl/bee-free>
- na stronie internetowej Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej 2) pod adresem: <https://r.pl/rainbow-incentive-incoming>

Zgodnie z art. 516 § 6 zdanie drugie KSH, w przedmiotowym przypadku, tj. w sytuacji przejęcia przez Spółkę Przejmującą (Rainbow Tours SA) swoich spółek jednoosobowych (tj. „Bee & Free” Sp. z o.o., Rainbow Incentive & Incoming 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

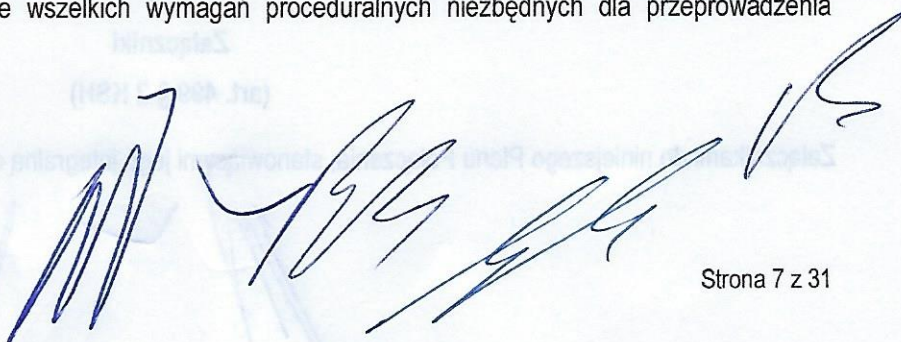
Data Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej zatwierdzającego połączenie; data Zgromadzeń Wspólników Spółek Przejmowanych zatwierdzających połączenie

(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 Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych: i „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o., zgodnie z projektami stanowiącymi odpowiednio: Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2 i Załącznik Nr 3 do niniejszego Planu Połączenia

Zgodnym zamiarem Zarządu Spółki Przejmującej i Zarządów każdej ze Spółek Przejmowanych jest odbycie w tożsamym (jednym) terminie Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzeń Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, z porządkiem obrad przewidującym m.in. i w szczególności podjęcie uchwały w sprawie połączenia.

Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 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 „Bee & Free” 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 majątkiem Spółki Przejmowanej: „Bee & Free” Sp. z o.o.

Do dnia zaspokojenia wierzycieli Spółki Przejmowanej Rainbow Incentive & Incoming 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 majątkiem Spółki Przejmowanej: Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.

§ 14

Konsekwencje wynikające z przepisów prawa pracy

(art. 23¹ Kodeksu Pracy)

Z dniem połączenia (tj. z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 493 § 1 zdanie pierwsze KSH) Spółka Przejmująca (Rainbow Tours S.A.) przejmuje pracowników Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Sp. z o.o.) oraz pracowników Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) na zasadach określonych w art. 23¹ ustawy z dnia 26.06.1974 r. *Kodeks pracy* (tj. Dz.U. z 2018 roku, poz. 917 z późn. zm.), zwanej dalej „**Kodeksem Pracy**”.

Zgodnie z postanowieniami art. 23¹ § 1 Kodeksu Pracy, w razie przejścia zakładu pracy (...) na innego pracodawcę staje się on z mocy prawa stroną w dotychczasowych stosunkach pracy, z zastrzeżeniem przepisów art. 23¹ § 5 Kodeksu Pracy.

Zgodnie z postanowieniami art. 23¹ § 3 Kodeksu Pracy, w związku z tym, że w Spółce Przejmującej oraz w Spółce Przejmowanej 1 i w Spółce Przejmowanej 2 nie działają zakładowe organizacje związkowe, każda ze wskazanych spółek informuje na piśmie swoich pracowników o przewidywanym terminie przejścia zakładu pracy lub jego części na innego pracodawcę, jego przyczynach, prawnych, ekonomicznych oraz socjalnych skutkach dla pracowników, a także zamierzonych działaniach dotyczących warunków zatrudnienia pracowników, w szczególności warunków pracy, płacy i przekwalifikowania; przekazanie informacji powinno nastąpić co najmniej na 30 dni przed przewidywanym terminem przejścia zakładu pracy (...) na innego pracodawcę.

Zgodnie z postanowieniami art. 23¹ § 4 Kodeksu Pracy, w terminie 2 miesięcy od przejścia zakładu pracy (...) na innego pracodawcę, pracownik może bez wypowiedzenia, za siedmiodniowym uprzedzeniem, rozwiązać stosunek pracy. Rozwiązanie stosunku pracy w tym trybie powoduje dla pracownika skutki, jakie przepisy prawa pracy wiążą z rozwiązaniem stosunku pracy przez pracodawcę za wypowiedzeniem.

Zgodnie z postanowieniami art. 23¹ § 5 Kodeksu Pracy, pracodawca, z dniem przejęcia zakładu pracy (...), jest obowiązany zaproponować nowe warunki pracy i płacy pracownikom świadczącym dotychczas pracę na innej podstawie niż umowa o pracę oraz wskazać termin, nie krótszy niż 7 dni, do którego pracownicy mogą złożyć oświadczenie o przyjęciu lub odmowie przyjęcia proponowanych warunków. W razie niezgodnienia nowych warunków pracy i płacy dotychczasowy stosunek pracy rozwiązuje się z upływem okresu równego okresowi wypowiedzenia, liczonego od dnia, w którym pracownik złożył oświadczenie o odmowie przyjęcia proponowanych warunków, lub od dnia, do którego mógł złożyć takie oświadczenie.

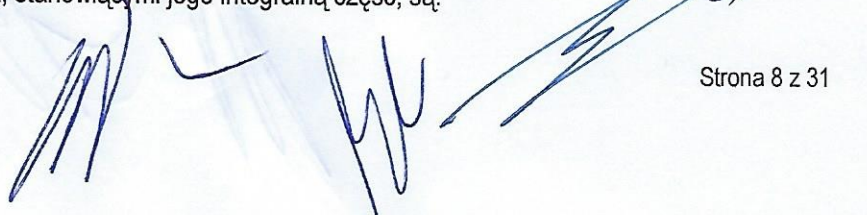
Zgodnie z postanowieniami art. 23¹ § 6 Kodeksu Pracy, przejście zakładu pracy (...) na innego pracodawcę nie może stanowić przyczyny uzasadniającej wypowiedzenie przez pracodawcę stosunku pracy.

§ 15

Załączniki

(art. 499 § 2 KSH)

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



- 1) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej (Rainbow Tours S.A.) o połączeniu Spółek;
- 2) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Sp. z o.o.) o połączeniu ze Spółką Przejmującą;
- 3) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) o połączeniu ze Spółką Przejmującą;
- 4) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Sp. z o.o.) na dzień 30 września 2018 r.,
- 5) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) na dzień 30 września 2018 r.,
- 6) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Sp. z o.o.) sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- 7) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.) sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 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.

§ 16

Forma czynności prawnej

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

§ 17

Egzemplarze

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

SYGNATARIUSZE

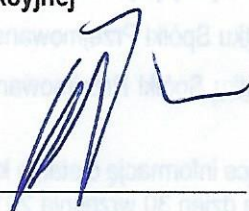
Na dowód uzgodnienia Planu Połączenia, podpisy złożyli należycie umocowani przedstawiciele Stron w dacie podanej na wstępie niniejszego dokumentu.

W imieniu Spółki Przejmującej:
Rainbow Tours Spółki Akcyjnej

Podpis: _____



Podpis: _____



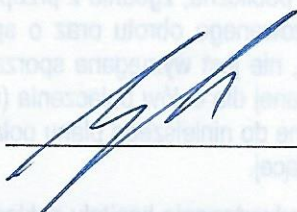
Imię i nazwisko: **Grzegorz Baszczyński**

Imię i nazwisko: **Remigiusz Talarek**

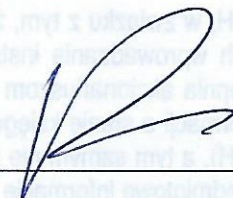
Stanowisko: **Prezes Zarządu**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Podpis: _____



Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Tomasz Czapla**

Imię i nazwisko: **Piotr Burwicz**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Stanowisko: **Członek Zarządu**


W imieniu Spółki Przejmowanej 1:

„Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością

Podpis: _____



Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Grzegorz Baszczyński**

Imię i nazwisko: **Remigiusz Talarek**

Stanowisko: **Prezes Zarządu**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

W imieniu Spółki Przejmowanej 2:

Rainbow Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Remigiusz Talarek**

Stanowisko: **Prezes Zarządu**

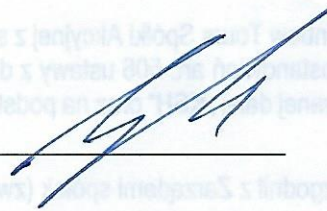
Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Grzegorz Baszczyński**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Podpis: _____



Imię i nazwisko: **Tomasz Czapla**

Stanowisko: **Wiceprezes Zarządu**

Załącznik Nr 1

do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

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 spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o., jako spółkami przejmowanymi, 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 (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 1577 z późn. zm), zwanej dalej „KSH” oraz na podstawie postanowień § 27 ust. 2 lit. o) Statutu Spółki, a także w związku z tym, iż:

- 1) Zarząd Spółki uzgodnił z Zarządami spółek (zwanych dalej łącznie „Spółkami Przejmowanymi”):
 - „Bee & Free” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000134885, o kapitale zakładowym w wysokości 500.000 zł, opłaconym w całości, posiadająca numer statystyczny REGON: 015235473 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5262753447 (zwana dalej „Spółką Przejmowaną 1”) oraz
 - Rainbow Incentive & Incoming Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000208105, o kapitale zakładowym w wysokości 4.150.000 zł, opłaconym w całości, posiadająca numer statystyczny REGON: 634587260 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7781418145 (zwana dalej „Spółką Przejmowaną 2”),

plan połączenia Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi z dnia 25 października 2018 roku, zwany dalej „Planem Połączenia”, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały, przy czym Spółka jest spółką dominującą wobec Spółki Przejmowanej 1 oraz wobec Spółki Przejmowanej 2 w rozumieniu postanowień ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.) i w których Spółka posiada 100% udziałów i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej, a w związku z tym Spółka Przejmowana 1, jak również Spółka Przejmowana 2 są jednoosobowymi spółkami zależnymi od Spółki,

- 2) dokonane zostały niezbędne czynności przewidziane przez obowiązujące przepisy prawa, umożliwiające przeprowadzenie procesu połączenia spółek kapitałowych,
- 3) 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 [Wyrażenie zgody na połączenie i Plan Połączenia]

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 Spółek Przejmowanych w dniu 25 października 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) ze spółkami:

- 1) „Bee & Free” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmowana 1) oraz
 - 2) Rainbow Incentive & Incoming Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmowana 2).
2. Akcjonariusze Spółki Przejmującej zostali dwukrotnie poinformowani o zamiarze połączenia Spółki ze Spółkami Przejmowanymi 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 [Sposób połączenia; stosowanie przepisów]

1. Połączenie Spółki ze Spółkami Przejmowanymi (tj. z „Bee & Free” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi oraz z Rainbow Incentive & Incoming Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi) nastąpi w sposób wskazany w art. 492 § 1 pkt 1 i w art. 515 § 1 KSH, tj. w drodze przejęcia (fuzja *in corporation*), czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej 1 („Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi) i całego majątku Spółki Przejmowanej 2 (Rainbow Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi) na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a to w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej 1 oraz wszystkie udziały Spółki Przejmowanej 2 (połączenie w drodze przejęcia jednoosobowych spółek zależnych przez spółkę dominującą, tzw. *upstream merger*).
2. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 1, posiadającym 100% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej 1, jak również jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2, posiadającym 100% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej 2, a tym samym Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 są jednoosobowymi spółkami zależnymi 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 Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej (tj. bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1 i udziałów Spółki Przejmowanej 2 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 Planie Połączenia nie zostały określone: stosunki wymiany udziałów Spółek Przejmowanych 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 Spółek Przejmowanych 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 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);

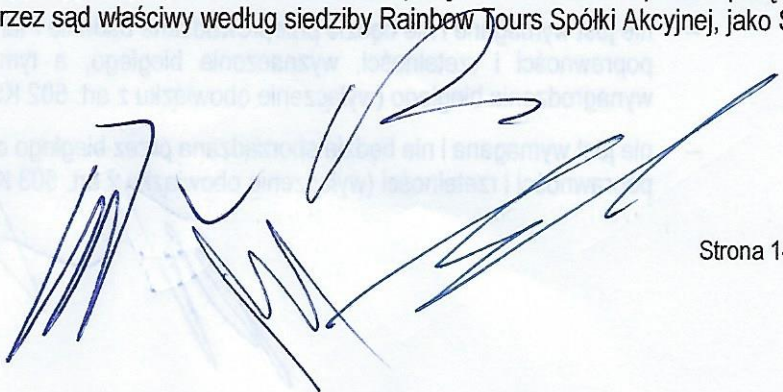
- 4) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, do łączenia przez przejęcie objętego Planem Połączenia nie stosuje się m.in. przepisów art. 505 § 1 pkt 4-5 KSH, a w związku z tym i w związku z niesporządzaniem sprawozdań Zarządów łączących się Spółek dla celów połączenia (o których mowa w art. 501 KSH) oraz niesporządzaniem opinii biegłego (o której mowa w art. 503 § 1 KSH) wspólnicy łączących się spółek nie mają uprawnienia do przeglądania takich sprawozdań i 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) swoich spółek jednoosobowych („Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming 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;
 - 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 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 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 Spółek Przejmowanych, tj. we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej 1 oraz we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej 2, a Spółki Przejmowane (tj. „Bee & Free” Spółka z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Spółka z o.o.) zostaną rozwiązane, 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) Spółek Przejmowanych (tj. „Bee & Free” Spółka z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Spółka z o.o.) na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3 [Upoważnienie i zobowiązanie Zarządu]

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 i Gospodarczym 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 [Wejście uchwały w życie]

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.



Załącznik Nr 2

do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR [·]/[·]/2018

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi

z dnia _____ 2018 roku

w sprawie połączenia spółki „Bee & Free” 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 „Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (zwanej dalej: „**Spółką**” lub „**Spółką Przejmowaną 1**”), 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 z późn. zm.), 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 25 października 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 (tj. Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.), Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej 1, 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 [Wyrażenie zgody na połączenie i Plan Połączenia]

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia** uzgodniony przez Zarządy: Spółki Przejmowanej 1 i Spółki Przejmującej, a także spółki Rainbow Incentive & Incoming Spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi (jako Spółki Przejmowanej 2) w dniu 25 października 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** „Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmowana 1) z Rainbow Tours Spółką Akcyjną z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmująca).
2. Jedyne wspólniki Spółki Przejmowanej 1 (tj. Rainbow Tours S.A.) został dwukrotnie poinformowany o zamiarze połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników Spółki, tj. w trybie art. 238 KSH, poprzez wysłanie zawiadomień o zamiarze połączenia pocztą elektroniczną na adres jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej 1 (tj. Rainbow Tours S.A.) wskazany w pisemnej zgodzie wspólnika udzielonej Spółce.

§ 2 [Sposób połączenia; stosowanie przepisów]

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 1 na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a to w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej 1 (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 1, 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 1 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 1 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 1 stają się wspólnikami Spółki Przejmującej;
 - 3) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, dołączenia 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, dołączenia 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, dołączenia 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 („Bee & Free” 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 Przejmowanej 1, a Spółka Przejmowana 1 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 1 na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3 [Upoważnienie i zobowiązanie Zarządu]

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 [Wejście uchwały w życie]

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.

Załącznik Nr 3

do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR [·]/[·]/2018

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Rainbow Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi

z dnia _____ 2018 roku

w sprawie połączenia spółki Rainbow Incentive & Incoming 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 Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (zwanej dalej: „Spółką” lub „Spółką Przejmowaną 2”), 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 z późn. zm.), 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 25 października 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 (tj. Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.), Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmowanej 2, 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 [Wyrażenie zgody na połączenie i Plan Połączenia]

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, Zgromadzenie Wspólników Spółki niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia** uzgodniony przez Zarządy: Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmującej, a także spółki „Bee & Free” Spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi (jako Spółki Przejmowanej 1) w dniu 25 października 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 Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmowana 2) z Rainbow Tours Spółką Akcyjną z siedzibą w Łodzi (Spółka Przejmująca).
2. Jedyne wspólniki Spółki Przejmowanej 2 (tj. Rainbow Tours S.A.) został dwukrotnie poinformowany o zamiarze połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników Spółki, tj. w trybie art. 238 KSH, poprzez wysłanie zawiadomień o zamiarze połączenia pocztą elektroniczną na adres jednego wspólnika Spółki Przejmowanej 2 (tj. Rainbow Tours S.A.) wskazany w pisemnej zgodzie wspólnika udzielonej Spółce.

§ 2 [Sposób połączenia; stosowanie przepisów]

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 2 na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a to w związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej 2 (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 2, 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 2 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 2 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 2 stają się wspólnikami Spółki Przejmującej;
 - 3) na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 zdanie pierwsze KSH, dołączenia 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, dołączenia 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, dołączenia 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 Incentive & Incoming 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.

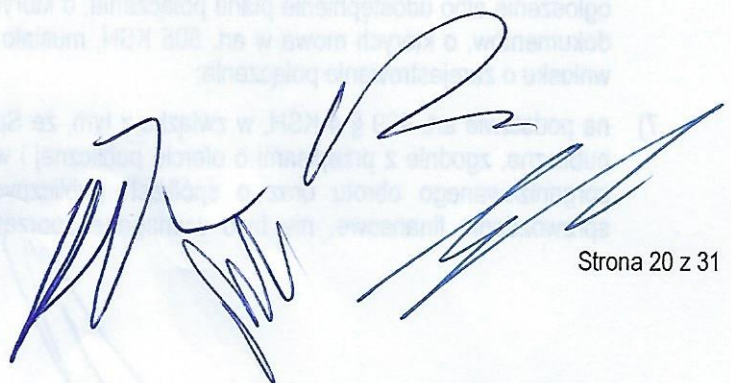
3. W związku z faktem, że połączenie przeprowadzane jest, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych 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 Przejmowanej 2, a Spółka Przejmowana 2 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 2 na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

§ 3 [Upoważnienie i zobowiązanie Zarządu]

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 [Wejście uchwały w życie]

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.



Załącznik Nr 4

do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

Ustalenie wartości majątku

„Bee & Free” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej 1)

na dzień 30 września 2018 r.

Oświadczenie Zarządu

spółki „Bee & Free” Sp. z o.o.

z dnia 25 października 2018 roku

w sprawie ustalenia wartości majątku spółki na dzień 30 września 2018 roku

W związku z planowanym połączeniem spółek:

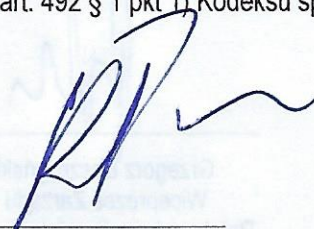
[**Spółka Przejmująca**] Rainbow Tours Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650, posiadająca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

oraz

[**Spółka Przejmowana 1**] „Bee & Free” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000134885, o kapitale zakładowym w wysokości 500.000 zł, opłaconym w całości, posiadająca numer statystyczny REGON: 015235473 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5262753447,

Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. „Bee & Free” 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 z późn. zm.), oświadcza niniejszym, iż **wartość majątku „Bee & Free” Sp. z o.o. na dzień 30 września 2018 roku** – określona na podstawie wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej 1 (ustalanej jako różnica aktywów i zobowiązań na dzień 30 września 2018 roku i stanowiącej wartość kapitałów własnych Spółki Przejmowanej 1), wynikająca z bilansu sporządzonego dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 roku – **wynosi 703.794,41 zł** (siedemset trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt cztery złote czterdzieści jeden groszy).

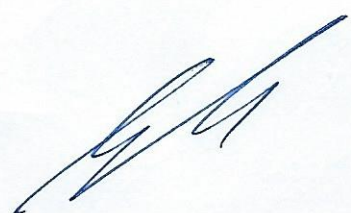
Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku spółki „Bee & Free” Sp. z o.o., jako spółki przejmowanej dla celów jej połączenia ze spółką Rainbow Tours S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) *Kodeksu spółek handlowych*.



Remigiusz Talarek
Prezes Zarządu
„Bee & Free” Sp. z o.o.



Grzegorz Baszczyński
Wiceprezes Zarządu
„Bee & Free” Sp. z o.o.



do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

Ustalenie wartości majątku

Rainbow Incentive & Incoming Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej 2)

na dzień 30 września 2018 r.

Oświadczenie Zarządu

spółki Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.

z dnia 25 października 2018 roku

w sprawie ustalenia wartości majątku spółki na dzień 30 września 2018 roku

W związku z planowanym połączeniem spółek:

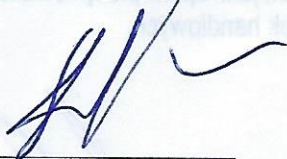
[Spółka Przejmująca] Rainbow Tours Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000178650, posiadająca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

oraz

[Spółka Przejmowana 2] Rainbow Incentive & Incoming Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000208105, o kapitale zakładowym w wysokości 4.150.000 zł, opłaconym w całości, posiadająca numer statystyczny REGON: 634587260 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7781418145,

Zarząd Spółki Przejmowanej 2, tj. Rainbow Incentive & Incoming 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 z późn. zm.), oświadcza niniejszym, iż **wartość majątku Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. na dzień 30 września 2018 roku** – określona na podstawie wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej 2 (ustalanej jako różnica aktywów i zobowiązań na dzień 30 września 2018 roku i stanowiącej wartość kapitałów własnych Spółki Przejmowanej 2), wynikająca z bilansu sporządzonego dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 roku – **wynosi 3.548.391,93 zł** (trzy miliony pięćset czterdzieści osiem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt jeden złotych dziewięćdziesiąt trzy grosze).

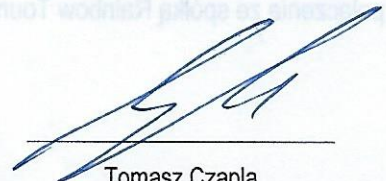
Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku spółki Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o., jako spółki przejmowanej dla celów jej połączenia ze spółką Rainbow Tours S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych.



Remigiusz Talarek
Prezes Zarządu
„Rainbow Incentive & Incoming”
Sp. z o.o.



Grzegorz Baszczyński
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Incentive & Incoming”
Sp. z o.o.



Tomasz Czaplą
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Incentive & Incoming”
Sp. z o.o.

Załącznik Nr 6

do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym „Bee & Free” Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej 1), sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenie Zarządu

spółki „Bee & Free” Sp. z o.o.

z dnia 25 października 2018 roku

o stanie księgowym „Bee & Free” Sp. z o.o., dla celów połączenia na dzień 30 września 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 1] „Bee & Free” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000134885, o kapitale zakładowym w wysokości 500.000 zł, opłaconym w całości, posiadająca numer statystyczny REGON: 015235473 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5262753447,

Zarząd Spółki Przejmowanej 1, tj. „Bee & Free” 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 z późn. zm.), przedstawia niniejszym informację o stanie księgowym „Bee & Free” Sp. z o.o., sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Przedmiotowa informacja sporządzona została dla celów połączenia „Bee & Free” 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 „Bee & Free” Sp. z o.o. na dzień 30 września 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 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.) i przedstawia sytuację majątkową „Bee & Free” Sp. z o.o. na dzień 30 września 2018 roku.

BILANS – AKTYWA

Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
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

Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach		
–	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	1 593 314,69	572 987,96
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	1 257 779,10	276 131,71
1.	Należności od jednostek powiązanych	357 113,15	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	357 113,15	0,00
–	do 12 miesięcy	357 113,15	0,00
–	powyżej 12 miesięcy		

Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	900 665,95	276 131,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
–	do 12 miesięcy	890 986,44	157 890,31
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 679,51	118 241,40
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	335 535,59	296 856,25
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 535,59	296 856,25
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		
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	335 535,59	296 856,25
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	335 535,59	296 856,25
–	inne środki pieniężne		
–	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		1 593 314,69	572 987,96

BILANS – PASywa

Lp	BILANS – PASywa WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	703 794,41	(92 062,33)
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		

Lp	BILANS – PASywa WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
–	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
–	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
–	na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(592 062,33)	(1 974 486,60)
VI.	Zysk (strata) netto	795 856,74	1 382 424,27
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	889 520,28	665 050,29
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
–	długoterminowa		
–	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
–	długoterminowe		
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	889 520,28	665 050,29
1.	Wobec jednostek powiązanych	832 982,42	569 677,11
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	832 982,42	569 677,11
–	do 12 miesięcy	832 982,42	569 677,11
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	56 537,86	95 373,18
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 202,35	94 686,18
–	do 12 miesięcy	34 202,35	94 686,18
–	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		

Lp	BILANS – PASywa WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	22 335,51	687,00
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne		
4.	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		1 593 314,69	572 987,96



Remigiusz Talarek
Prezes Zarządu
„Bee & Free” Sp. z o.o.



Grzegorz Baszczyński
Wiceprezes Zarządu
„Bee & Free” Sp. z o.o.

BILANS – AKTYWA

Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
1.	Wartość firmy		
2.	Wartość wyczerpana		
3.	Wartość wyczerpana		
4.	Wartość wyczerpana		
5.	Wartość wyczerpana		
6.	Wartość wyczerpana		
7.	Wartość wyczerpana		
8.	Wartość wyczerpana		
9.	Wartość wyczerpana		
10.	Wartość wyczerpana		
11.	Wartość wyczerpana		
12.	Wartość wyczerpana		
13.	Wartość wyczerpana		
14.	Wartość wyczerpana		
15.	Wartość wyczerpana		
16.	Wartość wyczerpana		
17.	Wartość wyczerpana		
18.	Wartość wyczerpana		
19.	Wartość wyczerpana		
20.	Wartość wyczerpana		
21.	Wartość wyczerpana		
22.	Wartość wyczerpana		
23.	Wartość wyczerpana		
24.	Wartość wyczerpana		
25.	Wartość wyczerpana		
26.	Wartość wyczerpana		
27.	Wartość wyczerpana		
28.	Wartość wyczerpana		
29.	Wartość wyczerpana		
30.	Wartość wyczerpana		
31.	Wartość wyczerpana		
32.	Wartość wyczerpana		
33.	Wartość wyczerpana		
34.	Wartość wyczerpana		
35.	Wartość wyczerpana		
36.	Wartość wyczerpana		
37.	Wartość wyczerpana		
38.	Wartość wyczerpana		
39.	Wartość wyczerpana		
40.	Wartość wyczerpana		
41.	Wartość wyczerpana		
42.	Wartość wyczerpana		
43.	Wartość wyczerpana		
44.	Wartość wyczerpana		
45.	Wartość wyczerpana		
46.	Wartość wyczerpana		
47.	Wartość wyczerpana		
48.	Wartość wyczerpana		
49.	Wartość wyczerpana		
50.	Wartość wyczerpana		
51.	Wartość wyczerpana		
52.	Wartość wyczerpana		
53.	Wartość wyczerpana		
54.	Wartość wyczerpana		
55.	Wartość wyczerpana		
56.	Wartość wyczerpana		
57.	Wartość wyczerpana		
58.	Wartość wyczerpana		
59.	Wartość wyczerpana		
60.	Wartość wyczerpana		
61.	Wartość wyczerpana		
62.	Wartość wyczerpana		
63.	Wartość wyczerpana		
64.	Wartość wyczerpana		
65.	Wartość wyczerpana		
66.	Wartość wyczerpana		
67.	Wartość wyczerpana		
68.	Wartość wyczerpana		
69.	Wartość wyczerpana		
70.	Wartość wyczerpana		
71.	Wartość wyczerpana		
72.	Wartość wyczerpana		
73.	Wartość wyczerpana		
74.	Wartość wyczerpana		
75.	Wartość wyczerpana		
76.	Wartość wyczerpana		
77.	Wartość wyczerpana		
78.	Wartość wyczerpana		
79.	Wartość wyczerpana		
80.	Wartość wyczerpana		
81.	Wartość wyczerpana		
82.	Wartość wyczerpana		
83.	Wartość wyczerpana		
84.	Wartość wyczerpana		
85.	Wartość wyczerpana		
86.	Wartość wyczerpana		
87.	Wartość wyczerpana		
88.	Wartość wyczerpana		
89.	Wartość wyczerpana		
90.	Wartość wyczerpana		
91.	Wartość wyczerpana		
92.	Wartość wyczerpana		
93.	Wartość wyczerpana		
94.	Wartość wyczerpana		
95.	Wartość wyczerpana		
96.	Wartość wyczerpana		
97.	Wartość wyczerpana		
98.	Wartość wyczerpana		
99.	Wartość wyczerpana		
100.	Wartość wyczerpana		

Załącznik Nr 7

do Planu Połączenia Rainbow Tours S.A. (jako spółki przejmującej) z ze spółkami „Bee & Free” Sp. z o.o. oraz Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (jako spółkami przejmowanymi)

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej 2), sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenie Zarządu

spółki Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o.

z dnia 25 października 2018 roku

o stanie księgowym Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o., dla celów połączenia na dzień 30 września 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 2] Rainbow Incentive & Incoming Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 0000208105, o kapitale zakładowym w wysokości 4.150.000 zł, opłaconym w całości, posiadająca numer statystyczny REGON: 634587260 i numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7781418145,

Zarząd Spółki Przejmowanej 2, tj. Rainbow Incentive & Incoming 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 z późn. zm.), przedstawia niniejszym informację o stanie księgowym Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o., sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2018 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Przedmiotowa informacja sporządzona została dla celów połączenia Rainbow Incentive & Incoming 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 Incentive & Incoming Sp. z o.o. na dzień 30 września 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 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.) i przedstawia sytuację majątkową Rainbow Incentive & Incoming Sp. z o.o. na dzień 30 września 2018 roku.

BILANS – AKTYWA

Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
A.	Aktywa trwałe	196 000,00	196 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		

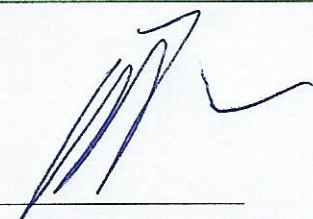
Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
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	196 000,00	196 000,00
1.	Nieruchomości	196 000,00	196 000,00
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	7 315 285,91	5 470 080,87
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 078 873,70	1 608 178,27
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 587 760,44	1 475 865,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	361 218,60	475 865,33
–	do 12 miesięcy	361 218,60	475 865,33
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	1 226 541,84	1 000 000,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	491 113,26	132 312,94
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	411 528,36	17 332,82

Lp	BILANS – AKTYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
–	do 12 miesięcy	411 528,36	17 332,82
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	31 027,53	26 627,78
c)	inne	48 557,37	88 352,34
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 933 922,04	3 707 375,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 933 922,04	3 707 375,06
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	0,00	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 933 922,04	3 707 375,06
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 933 922,04	3 707 375,06
–	inne środki pieniężne		
–	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	302 490,17	154 527,54
	Aktywa razem	7 511 285,91	5 666 080,87


BILANS – PASywa

Lp	BILANS – PASywa WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 548 391,93	2 740 938,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 150 000,00	4 150 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	739 170,54	739 170,54
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 148 231,61)	(2 718 768,36)
VIII.	Zysk (strata) netto	807 453,00	570 536,75
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 962 893,98	2 925 141,94
I.	Rezerwy na zobowiązania	176 198,38	16 198,38
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 198,38	16 198,38
–	długoterminowa		

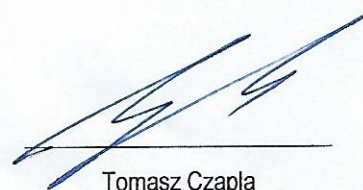
Lp	BILANS – PASYWA WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 2018-09-30 w złotych	Stan na 2017-12-31 w złotych
–	krótkoterminowa	16 198,38	16 198,38
3.	Pozostałe rezerwy	160 000,00	0,00
–	długoterminowe		
–	krótkoterminowe	160 000,00	
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 568 314,49	2 781 824,56
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	16 400,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	16 400,00
–	do 12 miesięcy	0,00	16 400,00
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 568 314,49	2 765 424,56
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 434 301,27	2 695 187,26
–	do 12 miesięcy	3 434 301,27	2 695 187,26
–	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	103 184,76	48 560,30
h)	z tytułu wynagrodzeń	23 171,99	19 192,57
i)	inne	7 656,47	2 484,43
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	218 381,11	127 119,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	218 381,11	127 119,00
–	długoterminowe		
–	krótkoterminowe	218 381,11	127 119,00
Pasywa razem		7 511 285,91	5 666 080,87



Remigiusz Talarek
Prezes Zarządu
„Rainbow Incentive & Incoming”
Sp. z o.o.



Grzegorz Baszczyński
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Incentive & Incoming”
Sp. z o.o.



Tomasz Czapla
Wiceprezes Zarządu
„Rainbow Incentive & Incoming”
Sp. z o.o.