

PLAN POŁĄCZENIA

Spyrosoft BSG Spółka Akcyjna

jako Spółka Przejmująca

Spyrosoft BSS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

jako Spółka Przejmowana

z dnia 27 czerwca 2024 r.

PREAMBUŁA

Na podstawie art. 517 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej jako: „KSH”), niniejszy plan połączenia (dalej jako: „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony dnia 27 czerwca 2024 r. pomiędzy:

- 1) **Zarządem** spółki działającej pod firmą **Spyrosoft BSG S.A.** z siedzibą we Wrocławiu, adres: pl. Nowy Targ 28, 50-141 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000602767, NIP: 8971820046, REGON: 363759034, z kapitałem zakładowym w wysokości 10.000.000,00 zł, opłaconym w całości (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”);

oraz

- 2) **Zarządem** spółki działającej pod firmą **Spyrosoft BSS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu, adres: pl. Nowy Targ 28, 50-141 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000323476, NIP: 5272593301, REGON: 141725248, z kapitałem zakładowym w wysokości 6.200,00 zł (dalej jako: „**Spółka Przejmowana**”).

W niniejszym Planie Połączenia Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana zwane są dalej łącznie jako: „**Spółki**” lub „**Łączące się Spółki**”.

Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej uzgadniają, że połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH i art. 516 § 6 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej jako: „**Połączenie**”) (*łączenie się przez przejęcie*).

W ocenie zarządu Spółki Przejmującej i zarządu Spółki Przejmowanej, biorąc pod uwagę obecną strukturę właścicielską grupy, Połączenie przyczyni się do redukcji kosztów operacyjnych działalności gospodarczej. Jednocześnie Połączenie doprowadzi do uproszczenia procedur wewnątrz grupy kapitałowej oraz uproszczenia struktury właścicielskiej, co ma znaczenie dla ogólnej oceny efektywności funkcjonowania na rynku.

Wszelkie **Załączniki** do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

BIORĄC POWYŻSZE POD UWAGĘ SPÓŁKI UZGODNIŁY CO NASTĘPUJE:

1. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

1.1. Podstawy prawne i sposób połączenia

Połączenie nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Ponieważ Połączenie będzie polegało na przejęciu przez Spółkę Przejmującą spółki, której Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem, zgodnie z art. 516 § 1, §5 i §6 KSH w zw. z art. 515 KSH, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a Plan Połączenia nie będzie zawierał elementów wskazanych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, tj.:

- (a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej;

- (b) zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej;
- (c) dnia, od którego te akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

W związku z powyższym nie będzie także wymagane podjęcie uchwały o zmianie Statutu Spółki Przejmującej dotyczącej określenia nowej wysokości kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Ponadto, zgodnie z art. 516 § 5 i 6 KSH badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia co do jego poprawności i rzetelności nie są wymagane, w związku z tym Spółki uczestniczące w Połączeniu nie są zobowiązane do zgłoszenia do sądu rejestrowego – wraz z Planem Połączenia – wniosku, o którym mowa w art. 502 § 2 KSH, o wyznaczenie biegłego do zbadania Planu Połączenia.

1.2. Sukcesja uniwersalna

W wyniku połączenia Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH, wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu wykreślenia z rejestru.

Całość majątku Spółki Przejmowanej zostanie przeniesiona na Spółkę Przejmującą.

1.3. Uchwały, odpowiednio Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dla Spółki Przejmowanej i Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dla Spółki Przejmującej

Połączenie dojdzie do skutku na mocy, odpowiednio, uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej oraz uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dla Spółki Przejmującej, wyrażających zgodę na dokonanie Połączenia w oparciu o Plan Połączenia.

1.4. Ogłoszenie Planu Połączenia

Plan Połączenia nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, ponieważ zgodnie z art. 500 § 21 KSH zostanie publicznie udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek.

1.5. Brak obowiązku zgłoszenia zamiaru koncentracji do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów

Zgodnie z art. 14 pkt 1b oraz art. 14 pkt 5 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, planowane Połączenie zwolnione jest z obowiązku zgłoszenia zamiaru koncentracji do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej.

1.6. Dzień Połączenia

Połączenie nastąpi z dniem jego wpisania do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Zgodnie z art. 493 § 2 KSH wpis ten wywoła skutek w postaci wykreślenia Spółki Przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego.

2. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW

Mając na uwadze, iż Połączenie Łączących się Spółek odbywa się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH i art. 516 § 6 KSH, nie stosuje się m.in. art. 499 §1 pkt 2 – 4 KSH, tj. nie uwzględnia się w Planie Połączenia:

- (a) stosunku wymiany udziałów lub akcji spółki przejmowanej bądź spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki na udziały lub akcje spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej i wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych, zgodnie z art. 499 §1 pkt 2;
- (b) zasad dotyczących przyznania udziałów albo akcji w spółce przejmującej bądź w spółce nowo zawiązanej, zgodnie z art. 499 §1 pkt 3;
- (c) dnia, od którego udziały albo akcje, o których mowa w art. 499 §1 pkt 3, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej, zgodnie z art. 499 §1 pkt 4.

3. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNIKOWI ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Mając na uwadze fakt, iż Spółka Przejmująca jest 100% (stuprocentowym) współnikiem Spółki Przejmowanej, nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych uprawnień przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

4. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z Połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów Łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w Połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

5. POZOSTAŁE INFORMACJE

- 5.1. Na podstawie art. 505 § 1 KSH wspólnicy łączących się Spółek mogą przeglądać w siedzibie każdej Spółki następujące dokumenty związane z Połączeniem:
 - (a) Plan Połączenia;
 - (b) sprawozdania finansowe oraz sprawozdania zarządów z działalności łączących się Spółek za trzy ostatnie lata obrotowe wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta, jeśli opinia lub raport były sporządzane;
 - (c) załączniki do Planu Połączenia, tj. dokumenty o których mowa w art. 499 § 2 KSH.
- 5.2. Na podstawie art. 505 § 3 KSH wspólnicy mają prawo udostępnienia im bezpłatnie w lokalu każdej z łączących się Spółek odpisów dokumentów o których mowa w pkt. 5.1 powyżej. Ponadto, wspólnikom, którzy wyrazili zgodę na wykorzystanie przez Spółkę środków komunikacji elektronicznej w celu przekazywania informacji, odpisy tych dokumentów mogą zostać przesłane w formie elektronicznej.
- 5.3. W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia.

5.4. Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Połączenia winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Połączenia, które możliwie najpełniej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Połączenia.

6. LISTA ZAŁĄCZNIKÓW DO PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do Planu Połączenia dołączono następujące dokumenty:

- (a) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie Połączenia, stanowiący Załącznik 1 do Planu Połączenia (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 1 KSH);
- (b) projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia, stanowiący Załącznik nr 2 do Planu Połączenia (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 1 KSH);
- (c) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2024 r., stanowiący Załącznik nr 3 do Planu Połączenia (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3 KSH);
- (d) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31 maja 2024 r., stanowiące Załącznik nr 4 do Planu Połączenia (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4 KSH);
- (e) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 31 maja 2024 r., stanowiące Załącznik nr 5 do Planu Połączenia (zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 5 KSH).

[PODPISY NA NASTĘPNEJ STRONIE]

PODPISY STRON

Zgodnie z art. 498 KSH Zarządy Łączących się Spółek uzgodniły, przyjęły i zaakceptowały niniejszy Plan Połączenia w rozumieniu art. 499 § 1 KSH w dniu 27 czerwca 2024 r., na dowód czego złożono poniższe podpisy:

Spółka Przejmowana

Spyrosoft BSS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Podpis: _____

Imię i nazwisko: **Przemysław Stempień**

Stanowisko: Prezes Zarządu

Spółka Przejmująca

Spyrosoft BSG Spółka Akcyjna

Podpis: _____

Imię i nazwisko: **Bartłomiej Lozia**

Stanowisko: Prezes Zarządu

Podpis: _____

Imię i nazwisko: **Wojciech Bodnaruś**

Stanowisko: Członek Zarządu

Podpis: _____

Imię i nazwisko: **Sławomir Piwko**

Stanowisko: Wiceprezes