

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE (POŁĄCZENIE W TRYBIE UPROSZCZONYM)

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej: „**Planem Połączenia**”) został, po uprzednim uzgodnieniu i przyjęciu, podpisany w dniu 22 października 2024 r. w Warszawie przez zarządy następujących spółek:

- 1) spółkę pod firmą: **HELIOS DYNAMICS Prosta Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie**, mieszcząca się pod adresem: ul. Domaniewska 37/2.43, 02-672 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001114007, REGON: 52907188400000, NIP: 5214075831, o kapitale akcyjnym 109,00 zł, dzielącym się na 109 akcji o wartości nominalnej 1,00 złotych każda, reprezentowaną przez Adama Kilarskiego – Prezesa Zarządu, dalej jako „**Spółka Przejmująca**”

oraz

- 2) spółką pod firmą: **ZwrotyBankowe.pl Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w siedzibą w Łodzi** (d. OS Pomoc Prawna Sp. z o.o.) mieszczącej się pod adresem: ul. H. Sienkiewicza 85/97/8, 90-057 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000906814, REGON: 389221076, NIP: 5223204765, zwana dalej jako „**ZB.PL Łódź**”, reprezentowaną przez Adama Kilarskiego – Prezesa Zarządu, dalej jako „**Spółka Przejmowana**”

zwane dalej łącznie „**Spółkami**”.

Zważywszy, że:

- 1) Spółka Przejmująca posiada 95 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej,
- 2) Spółki zamierzają połączyć się w trybie z art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwanej dalej: „**KSH**”), tj. poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 1 KSH,
- 3) w ramach procedury uproszczonej:
 - a) Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji,
 - b) kapitał akcyjny w Spółce Przejmującej nie zostanie podwyższony, gdyż wspólnik Spółki Przejmowanej posiadający 5 % otrzyma 1 akcje w kapitale akcyjnym Spółki Przejmowanej na zasadach określonych w art. 515 § 1 i § 2 KSH,
 - c) majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą na zasadach sukcesji uniwersalnej, tj. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
 - d) Spółka Przejmująca będzie kontynuowała działalność Spółki Przejmowanej, prowadzoną pod marką „ZwrotyBankowe.pl”,

Spółki ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

§ 1.

SPOSÓB POŁĄCZENIA

1. Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej (zwanym dalej: „**Dniem Połączenia**”).
2. Połączenie Spółek nastąpi w trybie uproszczonym z art. 516 KSH:
 - a) po podjęciu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętej w trybie art. 506 § 1 KSH, stanowiącej Załącznik nr 1 do Planu Połączenia oraz
 - b) bez podjęcia uchwały przez Walne Zgromadzenie Spółki przejmującej z uwagi na wyłączenie obowiązku postanowieniami art. 516 § 1 KSH.
3. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
4. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym więcej niż 90 % udziału w jej kapitale zakładowym oraz że stosuje się uproszczony tryb połączenia spółek:
 - a) nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek uzasadniające połączenie, o których mowa w art. 501§ 1 KSH w zw. z art. 516 § 5 KSH;
 - b) Zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6KSH;
 - c) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH w zw. z art. 516 § 5 i 6 KSH;
 - d) połączenie zostanie zrealizowane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, gdyż wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma w zamian za swoje udziały jedną akcję własną Spółki Przejmującej (nabytą przez Spółkę Przejmującą na zasadach określonych w art. 515 § 1 i § 2 KSH), a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
 - e) w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 1 KSH oraz faktem, że Spółka Przejmująca jest wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym 95 % udziałów w jej kapitale zakładowym, oraz, że połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z uwagi na pkt d), wspólnikowi Spółki Przejmującej posiadającemu 5 % udziałów w jej kapitale zakładowym zostanie wydana jedna akcja serii B w kapitale akcyjnym Spółki Przejmującej,
5. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

§ 2.

STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

1. Ustala się parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej wyłącznie wobec jednego wspólnika Spółki Przejmowanej – Pani Ewy Sobczak – posiadającej 5 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, gdyż pozostałe udziały posiada Spółka Przejmująca.
2. Zgodnie z art. 514 § 1 KSH Spółka Przejmująca nie może objąć akcji własnych w zamian za udziały w Spółce Przejmowanej.
3. Wspólnik posiadająca 5 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, tj. 5 udziałów po 50,00 złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 250,00 zł, w zamian za swoje udziały otrzyma jedną akcję serii B w kapitale akcyjnym Spółki Przejmującej.
4. Spółka Przejmująca, na podstawie art. 515 § 1 w zw. z art. 300⁴⁷ § 1 pkt 5) KSH nabędzie jedną akcję własną serii B celem jej wydania wspólnikowi Spółki Przejmowanej, posiadającej 5 % udziału w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.
5. W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się dokonywania dopłat.

§ 3.

ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ ORAZ DZIEŃ UPRAWNIAJĄCY DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. Przyznanie akcji serii B wspólnikowi Spółki Przejmowanej, posiadającej 5 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego.
2. W zamian za udziały Spółki Przejmowanej, Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej jedną akcję serii B, którą pozyska w ramach nabycia akcji własnych od swojego akcjonariusza Multimix Sp. z o.o.
3. Jedna akcja własna serii B zostanie nabyta przez Spółkę Przejmującą do dnia 30 października 2024 r.
4. Akcja serii B zostanie wydana wspólnikowi Spółki Przejmowanej na podstawie nieodpłatnej umowy przeniesienia własności jednej akcji serii B w kapitale akcyjnym Spółki Przejmującej.
5. Akcja serii B w kapitale akcyjnym Spółki Przejmującej, wydana w zamian za udziały w Spółce Przejmowanej, uprawnia do udziału w zysku Spółki Przejmującej z dniem 1 stycznia 2026 r.

§ 4.

PRAWA, KTÓRE MAJĄ BYĆ PRYZNANE WSPÓLNIKOM LUB OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ / SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.
2. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że brak jest osób, którym przysługują szczególne uprawnienia w Spółce Przejmowanej.
3. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że nie planuje się przyznania żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek, jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 5.

SKUTKI POŁĄCZENIA

1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest większościowym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, posiadającym 95 % udziałów w jej kapitale zakładowym, zaś pozostały wspólnik Spółki Przejmowanej w zamian za swoje udziały otrzyma jedną akcję serii B od Spółki Przejmującej, nabytej jako akcja własna na zasadach określonych w art. 515 § 1 i § 2 KSH, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału akcyjnego Spółki Przejmującej.
3. Połączenie spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w umowie Spółki Przejmującej.
4. Wobec postanowień ust. 2. i 3. niniejszego paragrafu, umowa Spółki Przejmującej pozostanie niezmieniona.

§ 6.

USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

1. Do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej.
2. Wycena majątku Spółki Przejmowanej następuje według wartości księgowej, na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 30 września 2024 roku. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na uproszczony tryb połączenia.

§ 7.

ZGODY I ZEZWOLENIA

1. Zgodnie z art. 14 pkt 1 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
2. Żadna ze Spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

§ 8.

OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zarządy obu Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym na podstawie art. 500 § 2¹ KSH Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych łączących się Spółek:

- a) Spółki przejmującej: www.heliosdynamics.pl
- b) Spółki przejmowanej: www.os-pomocprawna.pl

§ 9.

EGZEMPLARZE PLANU POŁĄCZENIA

1. Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej z łączących się spółek oraz dwa egzemplarze dla sądów rejestrowych.
2. Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- a) Załącznik nr 1: Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia Spółek;
- b) Załącznik nr 2: Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2024 r.;
- c) Załącznik nr 3: Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2024 r.;
- d) Załącznik nr 4: Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2024 r.

Za Spółkę Przejmującą:

Za Spółkę Przejmowaną:

Adam Kilarski
Prezes Zarządu

Adam Kilarski
Prezes Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia

„Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia ze spółką Helios Dynamics P.S.A. z siedzibą w Warszawie”

Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ZwrotyBankowe.pl Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi z dnia [*] 2024 r. w sprawie połączenia**

§ 1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (dalej „**KSH**”) w zw. z art. 516 § 1 KSH i art. 506 § 1 KSH, niniejszym uchwała połączenie Spółki ze spółką pod firmą: **HELIOS DYNAMICS Prosta Spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie, mieszcząca się pod adresem: ul. Domaniewska 37/2.43, 02-672 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001114007, REGON: 52907188400000, NIP: 5214075831, o kapitale akcyjnym 109,00 zł, dzielącym się na 109 akcji o wartości nominalnej 1,00 złotych każda, dalej „**Spółka Przejmująca**”.

§ 2. Połączenie Spółki ze Spółką Przejmującą zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH poprzez przeniesienie całego majątku Spółki na Spółkę Przejmującą.

§ 3. W związku z połączeniem, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, działając na podstawie przepisu art. 506 § 4 KSH, niniejszym wyraża zgodę na plan połączenia Spółki ze Spółką Przejmującą, przyjęty przez Zarządy łączących się spółek w dniu 22 października 2024 r., opublikowany na stronach internetowych łączących się spółek. („**Plan Połączenia**”).

§ 4. W związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada ponad 90 % udziału w kapitale zakładowym Spółki, zgodnie z art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 515 § 1 oraz art. 514 § 1 KSH:

- 1) wspólnik Spółki – Ewa Sobczak – posiadająca 5 % udziału w kapitale zakładowym Spółki otrzyma w zamian za swoje udziały 1 akcję serii B w kapitale akcyjnym Spółki Przejmującej, którą Spółka Przejmująca nabędzie od dotychczasowego akcjonariusza jako akcje własną i wyda ją wspólnikowi (zgodnie z art. 515 § 1 i § 2 KSH),
- 2) w związku z wydaniem w/w wspólnikowi akcji własnej serii B Spółki Przejmującej, połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,
- 3) Spółka Przejmująca, jako wspólnik Spółki Przejmowanej, nie uzyska akcji własnych w zamian za udziały w Spółce Przejmowanej,
- 4) w wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia lub korzyści członkom organów łączących się spółek ani jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym włączeniu.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich innych czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik nr 2 do Planu połączenia HELIOS DYNAMICS Prosta SA i
ZwrotyBankowe.pl Łódź sp. z o.o.**

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU ZWROTYBANKOWE.PL ŁÓDŹ SP. Z O.O. NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2024R.

Dla celów ustalenia wartości majątku spółki przejmowanej, tj. ZwrotyBankowe.pl Łódź sp. z o.o., zastosowano metodę wyceny księgowej, polegającą na przyjęciu, że majątek spółki jest równy wartości jej aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans na dzień 30 września 2024r., a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Określona na podstawie bilansu ZwrotyBankowe.pl Łódź sp. z o.o. sporządzonego na dzień 30 września 2024r. wartość majątku **Z w r o t y B a n k o w e . p l Ł ó d Ź** sp. z o.o. wynosi 3 087 400,62 złotych.

Za ZwrotyBankowe.pl Łódź sp. z o.o.:

Adam Kilarski
Prezes Zarządu

**Załącznik nr 3 do Planu połączenia HELIOS DYNAMICS Prosta SA i
ZwrotyBankowe.pl Łódź sp. z o.o.**

OŚWIADCZENIE
zawierające informację o stanie
księgowym ZwrotyBankowe.pl Łódź
spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi
sporządzone do celów połączenia

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4) Kodeksu spółek handlowych niniejszym dołączamy do Planu połączenia informację o stanie księgowym spółki **ZwrotyBankowe.pl Łódź** spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi (dalej: Spółka), jako spółki łączącej się.

Zarząd Spółki oświadcza, iż według stanu na dzień 30 września 2024 roku:

1. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 968 478,59 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset sześćdziesiąt osiem tysięcy czterysta siedemdziesiąt osiem 59 /100);

2. bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wskazuje sumę 3 087 400,62 zł (słownie: trzy miliony osiemdziesiąt siedem tysięcy czterysta 62/100).

Bilans na dzień 30 września 2024 roku został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w takim samym układzie co ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki Przejmowanej:

Adam Kilarski
Prezes Zarządu

**Załącznik nr 4 do Planu połączenia HELIOS DYNAMICS Prosta SA i
ZwrotyBankowe.pl ŁÓDŹ sp. z o.o.**

**OŚWIADCZENIE
zawierające informację o stanie
księgowym HELIOS DYNAMICS Prosta
SA z siedzibą w Warszawie sporządzone
do celów połączenia**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 4) Kodeksu spółek handlowych niniejszym dołączamy do Planu połączenia informację o stanie księgowym spółki HELIOS DYNAMICS Prosta SA z siedzibą w Warszawie (dalej: Spółka), jako spółki łączącej się.

Zarząd Spółki oświadcza, iż według stanu na dzień 30 września 2024 roku:

1. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 24 820 274,67 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony osiemset dwadzieścia tysięcy dwieście siedemdziesiąt cztery 67/100);
2. bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wskazuje sumę 2 881 446,67 zł (słownie: dwa miliony osiemset osiemdziesiąt jeden tysięcy czterysta czterdzieści sześć 67/100).

Bilans na dzień 30 września 2024 roku został sporządzony zgodnie z art. 3 ust. 1c ustawy o rachunkowości.

Zarząd Spółki Przejmującej:

Adam Kilarski
Prezes Zarządu