
PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH

„MSP GROUP” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE

ORAZ

„MS POLAND” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE

Niniejszy plan połączenia („**Plan połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony dnia 28 lipca 2023 r., stosownie do treści art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (dalej: „**KSH**”) przez następujące Spółki:

1. **„MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000731791, NIP 6793169434, REGON 380269644 („**Spółka Przejmowana**”), reprezentowanej przez pełnomocnika Anetę Słomińską na podstawie pełnomocnictwa z dnia 21 lipca 2023 roku udzielonego przez Prezesa Zarządu Spółki Przejmowanej (**Załącznik nr 6**);

oraz

2. **„MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000067077, NIP 8940005167, REGON 931527956 („**Spółka Przejmująca**”), reprezentowanej przez pełnomocnika Annę Solarz na podstawie pełnomocnictwa z dnia 21 lipca 2023 roku udzielonego przez Prezesa Zarządu Spółki Przejmującej (**Załącznik nr 7**);

Przy czym Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”.

I. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK (499 § 1 pkt 1 KSH)

Spółka Przejmowana:

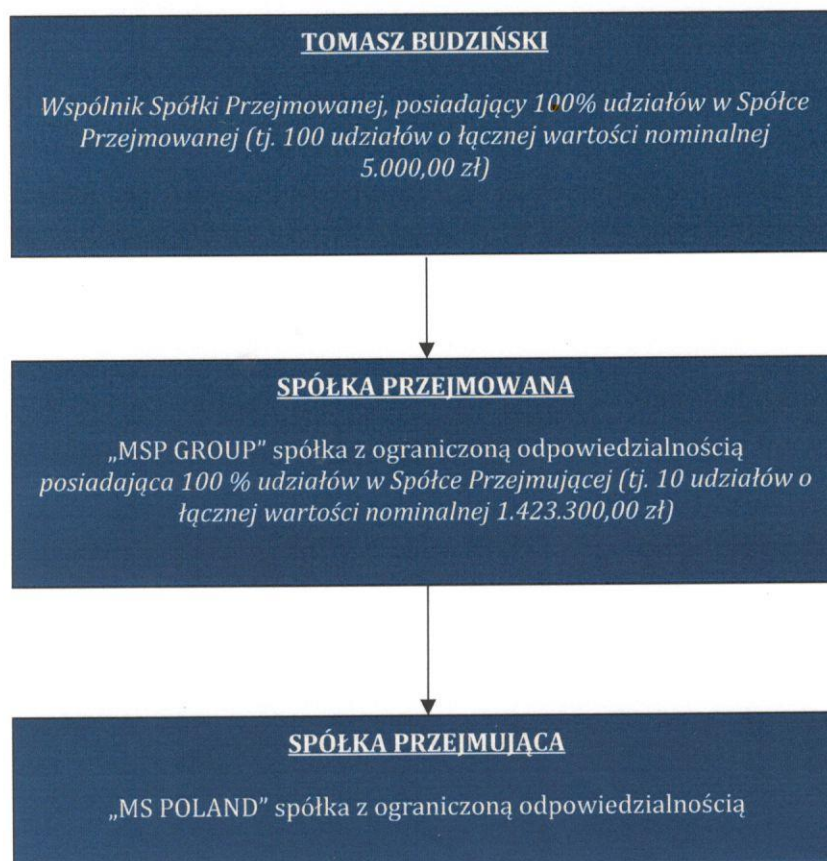
Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma: **„MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Siedziba: Kraków, adres: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków

Spółka Przejmująca:

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma: **„MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Siedziba: Kraków, adres: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków

II. SPOSÓB POŁĄCZENIA (499 § 1 pkt 1 KSH)

1. Połączenie Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze tzw. połączenia odwrotnego (*downstream merger*). Obecnie Spółka Przejmowana jest spółką matką Spółki Przejmującej. Wobec powyższego wskutek przeniesienia na Spółkę Przejmującą majątku Spółki Przejmowanej, Spółka Przejmująca nabędzie 100% udziałów własnych. W konsekwencji, na podstawie art. 515 § 1 zd. 2 KSH, 100% udziałów własnych nabytych przez Spółkę Przejmującą wskutek połączenia, zostanie w ramach tego samego zdarzenia prawnego wydanych jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. Tomaszowi Budzińskiemu, który posiada 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł w Spółce Przejmowanej (zwanemu dalej: „**Wspólnikiem Spółki Przejmowanej**”), co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, a połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Struktura korporacyjna Spółek biorących udział w połączeniu przedstawiona została na poniższej grafice:

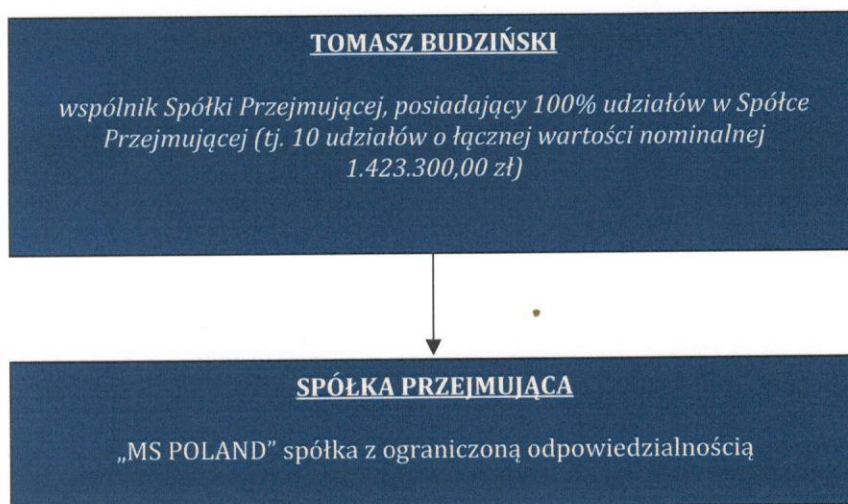


2. Ponieważ Spółka Przejmowana posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, Spółka Przejmująca nabędzie z chwilą połączenia, w drodze sukcesji uniwersalnej na tak zwaną „jurydyczną sekundę” od Spółki Przejmowanej wszystkie należące do Spółki Przejmowanej udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, a następnie przyzna nabyte w ten sposób udziały własne Wspólnikowi Spółki Przejmowanej.
3. Stosownie do treści art. 499 § 2 KSH, do niniejszego Planu Połączenia załącza się:
 - a. projekt uchwały Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek (**Załącznik nr 1**);
 - b. projekt uchwały Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek (**Załącznik nr 2**);
 - c. ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, tj. na dzień 30 czerwca 2023 roku (**Załącznik nr 3**);
 - d. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2023 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (**Załącznik nr 4**);
 - e. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej, sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2023 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (**Załącznik nr 5**);
4. Stosownie do art. 495 § 1 KSH, majątek każdej ze Spółek zarządzany będzie przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy to wierzyciele przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu Spółek zażądają na piśmie zapłaty.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW I ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ (ART. 499 § 1 PKT 2 KSH)

Niniejsze połączenie Spółek będzie miało charakter tzw. połączenia odwrotnego (*downstream merger*), w związku czym zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 KSH nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, przy czym Wspólnikowi Spółki Przejmowanej zostaną wydane udziały Spółki Przejmującej, nabyte przez tę spółkę w wyniku połączenia w proporcji, w jakiej Wspólnik Spółki Przejmowanej uczestniczył w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej przed połączeniem, tj. obejmie 100%

udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które do tej pory posiadała Spółka Przejmowana. Obecnie Spółka Przejmowana posiada 10 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Jednocześnie jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Tomasz Budziński, który posiada 100 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej. Zatem w zamian za 1 udział Spółki Przejmowanej Wspólnikowi Spółki Przejmowanej wydanych zostanie 0,1 udziału Spółki Przejmującej, a w konsekwencji Wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma łącznie 10 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (co stanowi 100% jej kapitału zakładowego) w zamian za 100 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (co stanowi 100% jej kapitału zakładowego). Strukturę korporacyjną Spółki Przejmującej po przeprowadzeniu połączenia przedstawia poniższa grafika:



Jednocześnie, z uwagi na to, że wszystkie udziały własne Spółki Przejmującej nabędzie Wspólnik Spółki Przejmowanej, ustalenie stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej nie jest w niniejszym połączeniu konieczne, a to z uwagi na fakt, że nie zachodzą przesłanki wskazane jako *ratio legis* wprowadzenia tegoż obowiązku, czyli możliwość pokrzywdzenia wspólników Spółki Przejmowanej.

IV. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ (ART. 499 § 1 PKT 3 KSH)

Wspólnik Spółki Przejmowanej (tj. Tomasz Budziński) w zamian za udziały w Spółce Przejmowanej otrzyma udziały własne Spółki Przejmującej, które zostaną nabyte przez

Spółkę Przejmującą w wyniku połączenia w drodze sukcesji uniwersalnej. Liczba udziałów w Spółce Przejmującej przyznanych Wspólnikowi Spółki Przejmowanej w związku z połączeniem wynika ze stosunku wymiany, który został szczegółowo określony w pkt III Planu Połączenia, a zatem Wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma łącznie 10 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (co stanowi 100% jej kapitału zakładowego) w zamian za 100 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej (co stanowi 100% jej kapitału zakładowego).

V. UPROSZCZENIE POŁĄCZENIA (ART. 503¹ § 1 KSH)

Wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek, tj. Wspólnik Spółki Przejmowanej oraz Spółka Przejmowana (będąca wspólnikiem Spółki Przejmującej), wyrazili zgodę, o której mowa w art. 503¹ § 1 KSH, w związku z czym przeprowadzenie połączenia Spółek odbędzie się w trybie uproszczonym, to jest z pominięciem sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH oraz badania Planu Połączenia przez biegłego rewidenta i wyrażenia przez niego opinii.

VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY, PRYZNANE WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ, UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ (ART. 499 § 1 PKT 4 KSH)

W procesie połączenia nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a w konsekwencji nie zostaną utworzone i wydane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nowe udziały w Spółce Przejmującej. Spółka Przejmująca wyda Wspólnikowi Spółki Przejmowanej udziały własne nabyte w wyniku połączenia, które uprzednio posiadała Spółka Przejmowana, a z którymi związane jest prawo do zysku na zasadach ogólnych od dnia ich utworzenia, a także wszystkie inne prawa związane z udziałami w Spółce Przejmującej, w tym między innymi prawo do udziału w zgromadzeniu wspólników Spółki Przejmującej oraz prawo głosu z tych udziałów, prawo do zaskarżania uchwał zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej, prawo kontroli (art. 212 KSH), prawo do zwrotu dopłat (art. 179 KSH), prawo do dochodzenia naprawienia szkody wyrządzonej spółce (art. 295 KSH) oraz prawo żądania rozwiązania spółki przez sąd (art. 271 pkt 1 KSH).

VII. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ (ART. 499 § 1

PKT 5 KSH) ORAZ SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (ART. 499 § 1 PKT 6 KSH)

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

Nie przewiduje się także przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu Spółek.

VIII. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Umowa Spółki Przejmującej w wyniku przeprowadzenia połączenia zgodnie z niniejszym Planem Połączenia nie zostanie zmieniona.

IX. ZEZWOLENIA I ZGODY

W świetle art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (dalej: „OKIKu”), zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie Spółek nie jest wymagana z uwagi na fakt, że planowane połączenie dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej. Zgodnie z definicją „grupy kapitałowej” zawartej w art. 4 pkt 14) OKIKu, przez pojęcie grupy kapitałowej rozumie się wszystkich przedsiębiorców, którzy są kontrolowani w sposób bezpośredni lub pośredni przez jednego przedsiębiorcę, w tym również tego przedsiębiorcę. Jednocześnie wskazuje się, że Pan Tomasz Budziński, posiadający 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, która posiada 100% udziałów w Spółce Przejmującej, jest przedsiębiorcą w rozumieniu art. 4 pkt 1) lit c) OKIKu, tj. posiada kontrolę nad Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną, w rozumieniu art. 4 pkt 4 OKIKu.

X. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA (ART. 499 § 2 KSH)

Następujące dokumenty stanowią załączniki do niniejszego Planu Połączenia:

- 1. Załącznik nr 1: Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółek;**

2. **Załącznik nr 2:** Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek;
3. **Załącznik nr 3:** Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2023 r.
4. **Załącznik nr 4:** Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2023 r.
5. **Załącznik nr 5:** Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2023 r.
6. **Załącznik nr 6:** Pełnomocnictwo udzielone przez Spółkę Przejmowaną;
7. **Załącznik nr 7:** Pełnomocnictwo udzielone przez Spółkę Przejmującą.

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony pomiędzy Spółką Przejmującą oraz Spółką Przejmowaną, zaakceptowany i podpisany w Krakowie, w dniu 28 lipca 2023 r.

za Spółkę Przejmowaną

Amela Głomiriska

za Spółkę Przejmującą

Anna Polowicz

ZAŁĄCZNIK NR 1

do Planu Połączenia

z dnia 28 lipca 2023 roku

spółki „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ze spółką „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ O POŁĄCZENIU
SPÓŁEK**

UCHWAŁA NR [...]

Z DNIA [...]

**NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
„MS POLAND” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W SPRAWIE POŁĄCZENIA SPÓŁKI ZE SPÓŁKĄ „MSP GROUP” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, działając na podstawie art. 506 KSH, niniejszym postanawia o połączeniu spółki „**MS POLAND**” **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000067077, NIP 8940005167, REGON 931527956 („**Spółka Przejmująca**”) ze spółką „**MSP GROUP**” **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000731791, NIP 6793169434, REGON 380269644 („**Spółka Przejmowana**”), zwanych dalej łącznie „**Spółkami**”, na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego w dniu [...] 2023 r. przez pełnomocników łączących się Spółek i ogłoszonego na stronach internetowych Spółek w dniu [...] 2023 r. (dalej: „**Plan Połączenia**”).
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej potwierdza, że jedyny wspólnik Spółki Przejmującej mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do wspólnika.

Handwritten signature

3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej wyraża zgodę na Plan Połączenia.
4. Przedmiotowe połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
5. Jako że Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej, stosownie do art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a treść umowy Spółki Przejmującej zostanie zmieniona w ten sposób, że zostanie uchylona dotychczasowa treść umowy Spółki Przejmującej w całości oraz przyjęta nowa treść umowy Spółki Przejmującej, zgodna z Załącznikiem nr 3 do Planu Połączenia.
6. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej potwierdza, że nie przyznaje się jakichkolwiek dodatkowych praw jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym oraz nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

ZAŁĄCZNIK NR 2

do Planu Połączenia

z dnia 28 lipca 2023 roku

spółki „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ze spółką „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ O POŁĄCZENIU
SPÓŁEK**

UCHWAŁA NR [...]

Z DNIA [...]

**NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
„MSP GROUP” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W SPRAWIE POŁĄCZENIA SPÓŁKI ZE SPÓŁKĄ „MS POLAND” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, działając na podstawie art. 506 KSH, niniejszym postanawia o połączeniu spółki „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000731791, NIP 6793169434, REGON 380269644 („Spółka Przejmowana”) ze spółką „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000067077, NIP 8940005167, REGON 931527956 („Spółka Przejmująca”), zwanych dalej łącznie „Spółkami”, na warunkach określonych w treści planu połączenia podpisanego w dniu 28 lipca 2023 r. przez pełnomocników łączących się Spółek i ogłoszonego na stronach internetowych Spółek w dniu [...] 2023 r. (dalej: „Plan Połączenia”).
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej potwierdza, że jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do wspólnika.

3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na Plan Połączenia.
4. Przedmiotowe połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
5. Jako że Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej, stosownie do art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej a treść umowy Spółki Przejmującej zostanie zmieniona w ten sposób, że zostanie uchylona dotychczasowa treść umowy Spółki Przejmującej w całości oraz przyjęta nowa treść umowy Spółki Przejmującej, zgodna z Załącznikiem nr 3 do Planu Połączenia.
6. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej potwierdza, że nie przyznaje się jakichkolwiek dodatkowych praw jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym oraz nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

ZAŁĄCZNIK NR 3

do Planu Połączenia

z dnia 28 lipca 2023 roku

spółki „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ze spółką „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ („MSP GROUP” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ) NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, spółka „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (dalej: „**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 30 czerwca 2023 roku dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (dalej: „**Spółka Przejmująca**”).

Sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2023 roku zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej.

Wartość aktywów razem Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2023 roku wynosi: 18.380,23 PLN.

Wartość pasywów razem Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2023 roku wynosi: 18.380,23 PLN, przy czym wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień 30 czerwca 2023 roku wynosi 7.511,66 PLN.

Wartość netto majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2023 roku wynosi 10.868,57 PLN i wynika z przeliczenia według następującego wzoru:

Aktywa razem Spółki Przejmowanej (18.380,23 PLN) – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (7.511,66 PLN) = wartość netto Spółki Przejmowanej (10.868,57 PLN).

Ameto. Siomirsko

za Spółkę Przejmowaną

Królik

ZAŁĄCZNIK NR 4

do Planu Połączenia

z dnia 28 lipca 2023 roku

spółek „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ze spółką „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PRZEJMOWANEJ SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.**

Pełnomocnik spółki, działający na podstawie pełnomocnictwa udzielonego w dniu 21 lipca 2023 roku przez Zarząd spółki „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, adres: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000731791, NIP 6793169434, REGON 380269644, kapitał zakładowy: 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100) (**Spółka Przejmowana**), niniejszym oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym na dzień 30 czerwca 2023 roku (dalej: „**Bilans**”), przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej, zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zgodnie z Bilansem, na dzień 30 czerwca 2023 roku, stan księgowy Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 18.380,23 zł.

Po dniu 30 czerwca 2023 roku nie zaistniały żadne zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w bilansie Spółki Przejmowanej.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmowana nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Ponadto Spółka Przejmowana oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w

sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Amelia Słomińska
za Spółkę Przejmowaną

Załączniki:

1. Bilans Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2023 roku

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	4,61	4,61
B. Aktywa obrotowe, w tym	18 375,62	39 609,92
- zapasy		
- należności krótkoterminowe	7 004,00	26 574,32
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	18 380,23	39 614,53

Handwritten signature

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	10 868,57	15 151,88
- kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	7 511,66	24 462,65
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	18 380,23	39 614,53

ZAŁĄCZNIK NR 5

do Planu Połączenia

z dnia 28 lipca 2023 roku

spółek „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ze spółką „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PRZEJMUJĄCEJ SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.**

Pełnomocnik spółki, działający na podstawie pełnomocnictwa udzielonego w dniu 21 lipca 2023 roku przez Zarząd spółki „MS POLAND” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, adres: ul. Józefińska 2, 30-529 Kraków, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000067077, NIP 8940005167, REGON 931527956, kapitał zakładowy: 1.423.300,00 zł (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia trzy tysiące trzysta złotych 00/100) (**Spółka Przejmująca**), niniejszym oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmującej został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym na dzień 30 czerwca 2023 roku (dalej: „**Bilans**”), przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmującej, zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zgodnie z Bilansem, na dzień 30 czerwca 2023 roku, stan księgowy Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 14.279.000,00 PLN

Po dniu 30 czerwca 2023 roku nie zaistniały żadne zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w bilansie Spółki Przejmującej.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Ponadto Spółka Przejmująca oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w

sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.


za Spółkę Przejmującą

Załączniki:

1. Bilans Spółki Przejmującej na dzień 30 czerwca 2023 roku

BILANS

Aktywa Dane w tys. PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	3 512	3 115
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	394	296
- środki trwałe	394	296
- środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	43	43
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	3 075	2 776
- nieruchomości		
- długoterminowe aktywa finansowe	3 075	2 776
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	10 767	9 375
I. Zapasy	4 030	3 953
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	3 256	2 778
a) z tyt. dostaw i usług, w tym:	3 152	2 598
- do 12 miesięcy	3 152	2 598
- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	3 378	2 566
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 165	2 447
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 165	2 447
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	103	78
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	14 279	12 490

AKOWE

BILANS

Pasywa Dane w tys. PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	6 289	5 789
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 423	1 423
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 915	1 915
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	3	3
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 586	1 586
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	862	-241
VI. Zysk (strata) netto	500	1 103
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 990	6 701
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:	3 610	2 766
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	39	7
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- pozostałe rezerwy	3 571	2 759
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
- z tytułu kredytów i pożyczek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 273	3 809
a) z tytułu kredytów i pożyczek		
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 650	3 268
- do 12 miesięcy	3 650	3 268
- powyżej 12 miesięcy		
c) fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	107	126
PASYWA RAZEM	14 279	12 490

Kraków, dnia 21 lipca 2023 roku

PEŁNOMOCNICTWO

Działając w imieniu spółki "**MSP GROUP**" **SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Krakowie (KRS: 0000731791, dalej: „Spółka”), jako Prezes Zarządu umocowany do samodzielnej reprezentacji Spółki, niniejszym udzielam pełnomocnictwa **Anecie Słomińskiej**, nr pesel 92110505627 do reprezentowania Spółki we wszystkich czynnościach, zarówno faktycznych jak i prawnych, związanych z uzgodnieniem planu połączenia Spółki ze spółką „MS Poland” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, o którym mowa w art. 498 kodeksu spółek handlowych. W szczególności pełnomocnik jest umocowany do uzgodnienia i podpisania planu połączenia w imieniu Spółki w trybie art. 498 KSH oraz wszystkich załączników do tego planu.

Spółka wyraża zgodę, aby pełnomocnik reprezentował także spółkę „MS Poland” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością we wszystkich czynnościach związanych z zakresem umocowania pełnomocnika (a więc reprezentował obie strony w rozumieniu art. 108 kodeksu cywilnego). W razie wątpliwości treść pełnomocnictwa należy interpretować rozszerzająco.


Tomasz Budziński
Prezes Zarządu

za Spółkę

Tomasz Budziński
Prezes Zarządu

MSP Group Sp. z o. o.
ul. Józefińska 2
30-529 Kraków
NIP: 6793169434

Kraków, dnia 21 lipca 2023 roku

PEŁNOMOCNICTWO

Działając w imieniu spółki **"MS POLAND" SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Krakowie (KRS: 0000067077, dalej: „Spółka”), jako Prezes Zarządu umocowany do samodzielnej reprezentacji Spółki, niniejszym udzielam pełnomocnictwa **Annie Solarz**, nr pesel 78072713467 do reprezentowania Spółki we wszystkich czynnościach, zarówno faktycznych jak i prawnych, związanych z uzgodnieniem planu połączenia Spółki ze spółką „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, o którym mowa w art. 498 kodeksu spółek handlowych. W szczególności pełnomocnik jest umocowany do uzgodnienia i podpisania planu połączenia w imieniu Spółki w trybie art. 498 KSH oraz wszystkich załączników do tego planu.

Spółka wyraża zgodę, aby pełnomocnik reprezentował także spółkę „MSP GROUP” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością we wszystkich czynnościach związanych z zakresem umocowania pełnomocnika (a więc reprezentował obie strony w rozumieniu art. 108 kodeksu cywilnego). W razie wątpliwości treść pełnomocnictwa należy interpretować rozszerzająco.


Tomasz Budziński
Prezes Zarządu

za Spółkę

Tomasz Budziński
Prezes Zarządu

MS POLAND SP. Z OGR.
ul. Józefińska 2, 30-811 Kraków
tel. 12/2900400, fax 12/2900401
NIP: 894-00-00000