

**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 30 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: **KPI MEDIA Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**, mieszcząca się pod adresem: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000837957, REGON: 385934827, NIP: 5223182549, reprezentowaną przez Adama Kilarskiego – Prezesa Zarządu, dalej jako „**Spółka Przejmowana**”

zwane dalej łącznie „**Spółkami**”.

Zważywszy, że:

- 1) Spółka Przejmująca posiada 100% 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 § 6 KSH,
- 3) w ramach procedury uproszczonej:
 - a) Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji,
 - b) kapitał akcyjny w Spółce Przejmującej nie zostanie podwyższony,
 - 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.

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 jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 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 i § 6 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 § 6 KSH;
 - 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, a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
 - e) w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 6 KSH oraz wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz, że połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale akcyjnym Spółki Przejmującej;
 - f) w związku z pkt e), Plan Połączenia nie zawiera elementów o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów, zasad przyznania udziałów oraz wskazania dnia od którego nowe udziały będą uczestniczyć w zysku.
5. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

§ 2.

PRAWA, KTÓRE MAJĄ BYĆ PRYZNANE WSPÓLNIKOM LUB OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ / SZCZEGÓLNE KORZYSĆ 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.

§ 3.

SKUTKI POŁĄCZENIA

1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest obecnie (jak również będzie w Dniu Połączenia) jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, 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.

§ 4.

USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

1. W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikom Spółki Przejmującej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem 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 tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej przez jedynego wspólnika tej spółki, czyli Spółkę Przejmującą.

§ 5.

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.

§ 6.

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: <https://kpimedia.pl>

§ 7.

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 KPI Media Group Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 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 § 6 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 [***] października 2024 r., opublikowany na stronach internetowych łączących się spółek. („**Plan Połączenia**”).

§ 4. W związku z tym, iż Spółka Przejmująca posiada 100 % kapitału zakładowego Spółki, zgodnie z art. 515 § 1 KSH:

- 1) połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,
- 2) w wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia lub korzyści członkom organów łączących się spółek ani jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w łączeniu.

§ 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
KPI MEDIA GROUP sp. z o.o.**

**Ustalenie wartości majątku KPI MEDIA GROUP sp. z o.o.
na dzień 30 września 2024r.**

Dla celów ustalenia wartości majątku spółki przejmowanej, tj. KPI MEDIA GROUP 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 KPI MEDIA GROUP sp. z o.o. sporządzonego na dzień 30 września 2024r. wartość majątku K P I M R D I A G R O U P sp. z o.o. wynosi 68 106,29 złotych.

Za KPI MEDIA GROUP sp. z o.o.:

Adam Kilariski
Prezes Zarządu

**Załącznik nr 3 do Planu połączenia HELIOS DYNAMICS Prosta SA i
KPI MEDIA GROUP sp. z o.o.**

OŚWIADCZENIE
zawierające informację o stanie
księgowym KPI MEDIA GROUP
spółka z o.o. 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 KPI MEDIA GROUP spółka z o.o. 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 3 933 566,16 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset trzydzieści trzy tysiące pięćset sześćdziesiąt sześć 16/100);
2. bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wskazuje sumę 68 106,29 zł (słownie: sześćdziesiąt osiem tysięcy sto sześć 29/100).

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

Zarząd Spółki Przejmowanej:

Adam Kilarski
Prezes Zarządu

**Załącznik nr 4 do Planu połączenia HELIOS DYNAMICS Prosta SA i
KPI MEDIA GROUP 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