

PLAN POŁĄCZENIA

1 WSTĘP

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej „**Planem Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 517 i art. 518 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj.: Dz.U. 2017 poz. 1577) („**Ksh**”) w dniu 26 czerwca 2018 r. pomiędzy:

- 1) **Spółką Fundusz Hipoteczny Dom Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**
 - a
- 2) **Spółką Fundusz Hipoteczny Dom Spółka Akcyjna Spółka Komandytowo - Akcyjna z siedzibą w Warszawie.**

Spółki wskazane powyżej są zwane dalej łącznie „**Spółkami**”, a każda z nich z osobna „**Spółką**”.

2 TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1 Spółka Przejmująca

Spółka **Fundusz Hipoteczny Dom Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy Alei Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000389370, NIP: 5272589498, REGON: 141621017, o kapitale zakładowym w wysokości 867.400,00 zł opłaconym w całości („**Spółka Przejmująca**”).

2.2 Spółka Przejmowana

Spółka **Fundusz Hipoteczny Dom Spółka Akcyjna Spółka Komandytowo - Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy Alei Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000354255, NIP: 5272628761, REGON: 142401602, o kapitale zakładowym w wysokości 1.657.700,00 zł opłaconym w całości, („**Spółka Przejmowana**”).

3 SPOSÓB ŁĄCZENIA

Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”). W wyniku Połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji. Połączenie Spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

4 LICZBA I WARTOŚĆ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ PRYZNANYCH WSPÓLNIKOM ŁĄCZĄCEJ SIĘ SPÓŁKI OSOBOWEJ ORAZ WYSKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

W ramach Połączenia nie zostaną przyznane akcje w Spółce Przejmującej, nie dojdzie też do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 99,99% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a docelowo (przed podjęciem uchwał o połączeniu przez walne zgromadzenia Spółki Przejmującej i Przejmowanej) – posiadać będzie 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, oraz przez wzgląd na ograniczenia w nabywaniu akcji własnych przez spółkę akcyjną określone w art. 362 KSH, Spółce Przejmującej jako akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej nie mogą zostać przyznane jej akcje własne. Spółka Przejmująca jest również jedynym komplementariuszem Spółki Przejmowanej, z uwagi jednak na fakt, iż jako komplementariusz Spółka Przejmująca nie wniosła do Spółki Przejmowanej żadnego wkładu poza kapitałem zakładowym, a także na wspomniane wyżej ograniczenia w nabywaniu akcji własnych przez spółki akcyjne, Spółce Przejmującej nie zostaną przyznane żadne akcje.

5 SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA WSPÓLNIKÓW ŁĄCZĄCEJ SIĘ SPÓŁKI OSOBOWEJ, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU


W związku z Połączeniem nie przyznaje się szczególnych korzyści wspólnikom łączącej się spółki osobowej, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

Stosownie do art. 499 § 2 KSH w zw. z art. 518 § 2 KSH, następujące dokumenty stanowią załączniki do niniejszego Planu Połączenia:

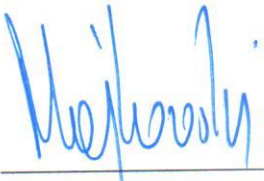
- 1) **Załącznik Nr 1a i 1b:** projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia.
- 2) **Załącznik Nr 2:** ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 31 maja 2018 r.
- 3) **Załącznik Nr 3a i 3b:** oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone na dzień 31 maja 2018 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:



Robert Majkowski – Prezes Zarządu

W imieniu Spółki Przejmowanej:



Robert Majkowski – Prezes Zarządu
Komplementariusza

ZAŁĄCZNIK NR 1A DO PLANU POŁĄCZENIA

**PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI
PRZEJMUJĄCEJ W SPRAWIE POŁĄCZENIA ORAZ ZMIAN STATUTU
SPÓŁKI.**

UCHWAŁA NR __

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

**spółki pod firmą Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia __ _____ 2018 r.**

**w sprawie wyrażenia zgody na połączenie Spółki ze spółką pod firmą Fundusz
Hipoteczny Dom Spółka akcyjna Spółka komandytowo – akcyjna z siedzibą w
Warszawie (Spółka Przejmowana)**

Działając na podstawie art. 522 Kodeksu Spółek Handlowych (zwanym dalej „Ksh”), po uprzednim ustnym przedstawieniu przez Zarząd Spółki Przejmującej istotnych elementów treści Planu Połączenia:

§ 1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 491, 492 § 1 pkt 1 oraz art. 522 kodeksu spółek handlowych wyraża zgodę na połączenie spółki Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”) ze spółką Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna Spółka komandytowo – akcyjna z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmowana**”), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższenia kapitału Spółki Przejmującej.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie wyraża zgodę na Plan Połączenia wraz z załącznikami do Planu Połączenia, uzgodniony i zatwierdzony przez Zarząd Spółki

Przejmującej oraz Zarząd Komplementariusza Spółki Przejmowanej w dniu 25 czerwca 2018 r.

3. Z uwagi na fakt, że Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% akcji w jej kapitale zakładowym oraz przez wzgląd na ograniczenia w nabywaniu akcji własnych przez spółkę akcyjną określone w art. 362 KSH, Spółce Przejmującej jako akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej nie mogą zostać przyznane jej akcje własne.
4. Połączenie, o którym mowa w ustępie 1 powyżej dokona się bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



ZAŁĄCZNIK NR 1B DO PLANU POŁĄCZENIA

PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ W SPRAWIE POŁĄCZENIA ORAZ ZMIAN STATUTU SPÓŁKI

UCHWAŁA NR __

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki pod firmą Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna Spółka komandytowo-
akcyjna z siedzibą w Warszawie

z dnia _____ 2018 r.

w sprawie wyrażenia zgody na połączenie Spółki ze spółką pod firmą Fundusz
Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca)

Działając na podstawie art. 522 Kodeksu Spółek Handlowych (zwanym dalej „Ksh”), po
uprzednim ustnym przedstawieniu przez Zarząd Komplementariusza Spółki Przejmowanej
istotnych elementów treści Planu Połączenia:

§ 1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna Spółka komandytowo - akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 491, 492 § 1 pkt 1 oraz art. 522 kodeksu spółek handlowych wyraża zgodę na połączenie spółki Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna Spółka komandytowo – akcyjna z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmowana**”) ze spółką Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez podwyższenia kapitału Spółki Przejmującej.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna Spółka komandytowo - akcyjna wyraża zgodę na Plan Połączenia wraz z załącznikami do Planu Połączenia, uzgodniony i zatwierdzony przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Komplementariusza Spółki Przejmowanej w dniu 25 czerwca 2018 r.

3. Z uwagi na fakt, że Fundusz Hipoteczny Dom Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% akcji w jej kapitale zakładowym oraz przez wzgląd na ograniczenia w nabywaniu akcji własnych przez spółkę akcyjną określone w art. 362 KSH, Spółce Przejmującej jako akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej nie mogą zostać przyznane jej akcje własne. -----
4. Połączenie, o którym mowa w ustępie 1 powyżej dokona się bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



ZAŁĄCZNIK NR 2 DO PLANU POŁĄCZENIA

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 31 MAJA 2018 ROKU

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej, tj. Fundusz Hipoteczny Dom Spółki Akcyjnej Spółki Komandytowo – Akcyjnej z siedzibą w Warszawie, zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3) Ksh, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 31 maja 2018 roku wykazanym w Oświadczeniu zawierającym informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej stanowiącym załącznik nr 3b do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość Spółki Przejmowanej jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans Spółki Przejmowanej, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 marca 2018 roku przedstawia się następująco:

Lp.	Tytuł	Stan na
		31 maja 2018 r. w złotych
A	AKTYWA TRWAŁE	29.299.770,27
I	Rzeczowe aktywa trwałe	-
II	Wartości niematerialne i prawne	-
III	Należności długoterminowe	-
IV	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-
V	Inwestycje długoterminowe	29.299.770,27
B	AKTYWA OBROTOWE	64.719,41
I	Zapasy	-
II	Należności krótkoterminowe	45.696,43
III	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-
IV	Inwestycje krótkoterminowe	19.022,98

	AKTYWA RAZEM	29.364.489,68
A	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25.554.589,47
I	Rezerwy na zobowiązania	557.886,34
II	Zobowiązania długoterminowe	9.680.436,31
III	Rozliczenia międzyokresowe	20.000
IV	Zobowiązania krótkoterminowe	15.296.266,82
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25.554.589,47
	WARTOŚĆ AKTYWÓW NETTO	3.809.900,21

Zarząd Spółki ustala, że na dzień 31 maja 2018 roku wartość majątku Spółki Przejmowanej, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień wynosi **3.809.900,21 złotych (słownie: trzy miliony osiemset dziewięć tysięcy dziewięćset złotych i 21/100).**



ZAŁĄCZNIK NR 3A DO PLANU POŁĄCZENIA

OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ NA DZIEŃ 31 MAJA 2018 ROKU

Zgodnie z Ustawą z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj.: Dz.U. 2017 poz. 1577, zwaną dalej „KSH”) w przypadku połączenia spółek zarząd spółki przejmującej zobowiązany jest złożyć oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia spółek na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W związku z powyższym Zarząd spółki Fundusz Hipoteczny Dom Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”) oświadcza, że załączony bilans Spółki Przejmującej na dzień 31 maja 2018 r. został sporządzony zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj.: Dz.U. 2018, poz. 395) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 31 maja 2018 r.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa oraz ze Statutem Spółki Przejmującej.

Wykorzystując możliwość wskazaną w art. 499 § 3 pkt 1 w zw. z art. 518 § 2 KSH, Spółka Przejmująca nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH w zw. z art. 518 § 2.

(bilans Spółki Przejmującej)



ZAŁĄCZNIK NR 3B DO PLANU POŁĄCZENIA

OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 31 MAJA 2018 ROKU

Zgodnie z Ustawą z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj.: Dz.U. 2017 poz. 1577, z późn. zm., zwaną dalej „KSH”), w przypadku połączenia spółek wspólnicy osobowej spółki przejmowanej zobowiązani są złożyć oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia spółek na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W związku z powyższym, Komplementariusz spółki Fundusz Hipoteczny Dom Spółka Akcyjna Spółka Komandytowo - Akcyjna z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”) oświadcza, że załączony bilans Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2018 r. został sporządzony zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj.: Dz.U. 2018, poz. 395) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2018 r.

Ponadto Komplementariusz Spółki Przejmowanej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa oraz ze Statutem Spółki Przejmowanej.

Wykorzystując możliwość wskazaną w art. 499 § 3 pkt 1 w zw. z art. 518 § 2 KSH, Spółka Przejmowana nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 w zw. z art. 518 § 2 KSH.

(bilans Spółki Przejmowanej)