

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w Warszawie, w dniu 5 października 2020 roku, zwany dalej „Planem Połączenia”, pomiędzy:

1. PunkPirates Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Krakowskie Przedmieście 13, 00-071 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000290409, REGON: 141064373, NIP: 1132682830, reprezentowaną przez:
 - Macieja Hazubskiego - Prezesa Zarządu, zwaną dalej „PunkPirates” lub „Spółką Przejmującą”

oraz

2. IQ Partners spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Odrowąża 15, 03-310 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000719286, REGON: 369513618, NIP: 7010803477, reprezentowaną przez:
 - Macieja Hazubskiego - Prezesa Zarządu, zwaną dalej „IQ Partners” lub „Spółką Przejmowaną”
- zwanymi również dalej „Spółkami Łączącymi Się”.

1. Sposób łączenia Spółek Łączących Się

- 1.1 Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (tzw. „łączenie się przez przejęcie”).
- 1.2 Zważywszy, że 100 proc. udziałów Spółki Przejmowanej posiada wspólnik, którym jest Spółka Przejmująca:
 - 1.2.1 zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h. połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
 - 1.2.2 zgodnie z art. 516 § 5 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy oraz nie zostaną sporządzone pisemne sprawozdania zarządów Spółek Łączących Się.
- 1.3 Połączenie zostanie przeprowadzone z uwzględnieniem art. 516 § 6 k.s.h, to jest:
 - 1.3.1 bez wydania akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej;

- 1.3.2 bez określania w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej;
- 1.3.3 bez określania w Planie Połączenia zasad dotyczących przyznania akcji Spółki Przejmującej;
- 1.3.4 bez określania w Planie Połączenia dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej wydane wspólnikom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

2. Podstawa połączenia

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, art. 516 § 1 zd. 1 k.s.h. nie znajdzie zastosowania i zgodnie z art. 506 k.s.h. podstawę połączenia stanowić będzie uchwała Walnego Zgromadzenia PunkPirates zawierająca zgodę akcjonariuszy PunkPirates na połączenie oraz uchwała Zgromadzenia Wspólników IQ Partners zawierająca zgodę jedyne go wspólnika IQ Partners, tj. PunkPirates na połączenie.

3. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 k.s.h.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 k.s.h, dla członków organów Spółek Łączących Się, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

5. Skutki połączenia

- 5.1 Zgodnie z treścią art. 494 k.s.h. na skutek połączenia:
 - 5.1.1 Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
 - 5.1.2 na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.
- 5.2 Na podstawie art. 493 § 1 k.s.h Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru.

6. Uzgodnienie Planu Połączenia

Zarządy każdej ze Spółek Łączących Się podjęły uchwałę o uzgodnieniu, akceptacji i przyjęciu Planu Połączenia.

W związku z tym, zgodnie z przepisem art. 498 k.s.h. Zarządy Spółek Łączących Się uzgodniły oraz zaakceptowały Plan Połączenia w rozumieniu przepisu art. 499 k.s.h. w dniu 5 października 2020 roku, co zostało stwierdzone złożonymi poniżej podpisami.

7. Pozostałe postanowienia

- 7.1 Na podstawie art. 499 § 4 KSH, z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest spółką publiczną i zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, nie zostało sporządzone oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej.
- 7.2 W związku z połączeniem nie zostaną dokonane zmiany statutu Spółki Przejmującej. Tym samym nie stosuje się przepisu art. 499 § 2 pkt 2 k.s.h. dotyczącego wymogu załączenia do Planu Połączenia projektu zmian statutu Spółki Przejmującej.
- 7.3 Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: www.punkpirates.io oraz Spółki Przejmowanej: www.iqpartners.pl.

8. Załączniki do Planu Połączenia:

Zgodnie z przepisem art. 499 § 2 k.s.h. następujące dokumenty stanowią załączniki do Planu Połączenia:

- 1/ Załącznik nr 1 projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PunkPirates w sprawie połączenia spółek;
- 2/ Załącznik nr 2 projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników IQ Partners w sprawie połączenia spółek;
- 3/ Załącznik nr 3 ustalenie wartości majątku IQ Partners na dzień 30 września 2020 roku,
- 4/ Załącznik nr 4 oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym IQ Partners sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2020 roku.

Za PunkPirates S.A.:



Maciej Hazubski

Prezes Zarządu PunkPirates S.A.

Za IQ Partners sp. z o.o.:



Maciej Hazubski

Prezes Zarządu IQ Partners sp. z o.o.

PROJEKT

Uchwała nr ____

z dnia _____ roku

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie

wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000290409

w sprawie połączenia Spółek

[Załącznik nr 1 do Planu Połączenia]

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie działając na podstawie przepisu art. 506 k.s.h., uchwała co następuje:

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PunkPirates S.A. uchwała połączenie PunkPirates S.A. z IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000719286.

§ 2.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PunkPirates S.A. postanawia, iż połączenie, o którym mowa w §1 powyżej, następuje poprzez przeniesienie całego majątku IQ Partners sp. z o.o. jako spółki przejmowanej na PunkPirates S.A. jako spółki przejmującej (połączenie w trybie przepisu art. 492 §1 pkt 1 k.s.h.).

§ 3.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PunkPirates S.A. postanawia, że połączenie PunkPirates S.A. z IQ Partners sp. z o.o. odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 k.s.h. bez podwyższenia kapitału zakładowego PunkPirates S.A. oraz bez zmiany statutu PunkPirates S.A.

§ 4.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PunkPirates S.A. wyraża zgodę na plan połączenia PunkPirates S.A. oraz IQ Partners sp. z o.o., uzgodniony i przyjęty przez Zarządy łączących się spółek w dniu 5 października 2020 roku, który został udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

Uchwała nr ____

z dnia _____ roku

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Warszawie

XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000719286

w sprawie połączenia Spółek

[Załącznik nr 2 do Planu Połączenia]

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie działając na podstawie przepisu art. 506 k.s.h., uchwala co następuje:

§ 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IQ Partners sp. z o.o. uchwala połączenie IQ Partners sp. z o.o. z PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000290409.

§ 2.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IQ Partners sp. z o.o. postanawia, iż połączenie, o którym mowa w §1 powyżej, następuje poprzez przeniesienie całego majątku IQ Partners sp. z o.o. jako spółki przejmowanej na PunkPirates S.A. jako spółki przejmującej (połączenie w trybie przepisu art. 492 §1 pkt 1 k.s.h.).

§ 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IQ Partners sp. z o.o. postanawia, że połączenie PunkPirates S.A. z IQ Partners sp. z o.o. odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 k.s.h. bez podwyższenia kapitału zakładowego PunkPirates S.A. oraz bez zmiany statutu PunkPirates S.A.

§ 4.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IQ Partners sp. z o.o. wyraża zgodę na plan połączenia IQ Partners sp. z o.o. oraz PunkPirates S.A., uzgodniony i przyjęty przez zarządy łączących się spółek w dniu 5 października 2020 roku, który został udostępniony bezpłatnie do

publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Ustalenie wartości majątku IQ Partners sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie
na dzień 30 września 2020 roku**

[Załącznik nr 3 do Planu Połączenia]

- Na dzień 30 września 2020 roku wartość majątku Spółki, określana na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień, wynosi 6.837.392,32 zł (słownie: sześć milionów osiemset trzydzieści siedem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt dwa złote i 32/100).

	Stan na dzień 30 września 2020 roku
Aktywa	6.837.392,32 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.386.264,89 zł
Wartość aktywów netto	5.442.127,43 zł



Maciej Hazubski - Prezes Zarządu
IQ Partners sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym
IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2020 roku

[Załącznik nr 4 do Planu Połączenia]

Zarząd IQ Partners sp. z o.o. niniejszym oświadcza, że na dzień 30 września 2020 roku:

- bilans Spółki wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 6.837.392,32 zł (słownie: sześć milionów osiemset trzydzieści siedem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt dwa złote i 32/100).
- bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) w wysokości 5.442.127,43 zł (słownie: pięć milionów czterysta czterdzieści dwa tysiące sto dwadzieścia siedem złotych i 43/100).

Powyższe wartości zostały ustalone przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki.



Maciej Hazubski – Prezes Zarządu
IQ Partners sp. z o.o.