

PLAN POŁĄCZENIA

Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Sp. z o.o. w Bydgoszczy

NINIEJSZY PLAN POŁĄCZENIA („Plan Połączenia”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498 w zw. z art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) („k.s.h.”) pomiędzy:

Vivid Games Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-008 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000411156, NIP: 9671338848, REGON: 340873302, o kapitale zakładowym 2 974 339,60 zł w całości wpłaconym, zwaną dalej **VVG SA** lub **Spółką Przejmującą**

oraz

Vivid Games Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-008 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000551034, NIP: 554298698, REGON: 361129240, o kapitale zakładowym 5 000,00 zł w całości wpłaconym, zwaną dalej **VVG ZOO** lub **Spółką Przejmowaną**.

VVG SA oraz VVG ZOO dalej zwane są łącznie „Spółkami”, a każda z nich z osobna „Spółką”.

§ 1

Opis podmiotów uczestniczących w łączeniu

I. Typ, firma i siedziby łączących się Spółek.

1. Spółka Przejmująca

Vivid Games Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-674 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000411156, NIP: 9671338848, REGON: 340873302, o kapitale zakładowym 2 974 339,60 zł w całości wpłaconym.

2. Spółka Przejmowana

Vivid Games Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-674 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000551034, NIP: 554298698, REGON: 361129240, o kapitale zakładowym 5 000,00 zł w całości wpłaconym

VVG SA jest jedynym wspólnikiem VVG ZOO posiadającym 100 udziałów VVG ZOO.

II. Sposób łączenia

1. Połączenie Vivid Games z VVG ZOO nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. oraz art. 498 i nast. k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku VVG ZOO na VVG SA bez podwyższenia kapitału zakładowego VVG SA, przy czym połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym określonym w art. 516 k.s.h. § 6, w związku z tym, że Spółka Przejmowana jest spółką jednoosobową Spółki Przejmującej.

D. w

2. Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego zgodnie z brzmieniem art. 515 § 1 KSH, tj. z uwagi na fakt, że VVG SA posiada wszystkie udziały w VVG ZOO.
3. W wyniku połączenia VVG ZOO zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji.
4. Połączenie zostanie dokonane na podstawie uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy VVG SA oraz uchwały walnego zgromadzenia VVG ZOO (art. art. 506 § 1 k.s.h.). Projekty uchwał w sprawie Połączeń stanowią, Załączniki nr 1 oraz 2 do Planu Połączenia.
5. W związku z Połączeniem nie przewiduje się zmian w statucie VVG SA.

III. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą udziałowcom, akcjonariuszom Spółki Przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych uprawnień wspólnikom VVG ZOO ani też innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

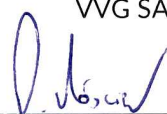
IV. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu VVG SA z dnia 12 września 2018 r. oraz uchwałą Zarządu VVG ZOO z tego samego dnia. Tego samego dnia Plan Połączenia został podpisany przez Spółki.

VVG ZOO

Jarosław Wojczakowski
Prezes Zarządu

VVG SA

Remigiusz Kościelny
Prezes Zarządu

Załącznik 1

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Vivid Games S.A. w sprawie połączenia z Vivid Games Sp. z o.o.

Uchwała nr [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki Vivid Games S.A.
z siedzibą w Bydgoszczy
z dnia [...] 2018 roku

w sprawie połączenia spółki Vivid Games S.A. ze spółką Vivid Games Sp. z o.o.

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki VIVID GAMES Spółka Akcyjna z siedzibą w Bydgoszczy („Spółka”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz 506 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych, a także § 17 ust. 2 lit j) Statutu Spółki niniejszym uchwała, co następuje:

1. Postanawia się o połączeniu spółki Vivid Games S.A. w Bydgoszczy jako spółki przejmującej z Vivid Games Sp. z o.o. w Bydgoszczy jako spółką przejmowaną.
2. Połączenie następuje w sposób określony w art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 498 i następnych Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Vivid Games Sp. z o.o. na Vivid Games S.A. (łączenie przez przejęcie), bez podwyższania kapitału zakładowego Vivid Games S.A. przy czym połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym określonym w art. 516 k.s.h. § 6, w związku z tym, że Vivid Games Sp. z o.o. jest spółką jednoosobową Vivid Games S.A. („Połączenie”).
3. Wyraża się zgodę na uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami Plan Połączenia Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Sp. z o.o. w Bydgoszczy z dnia 12 września 2018. Stanowiący Załącznik do niniejszej Uchwały.
4. W wyniku Połączenia nie dokonano zmian w statucie Spółki.
5. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej Uchwały.

§ 2.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik 2

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Vivid Games Sp. z o.o. w sprawie połączenia z Vivid Games S.A.

Uchwała nr [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki Vivid Games Sp. z o.o.

z siedzibą w Bydgoszczy

z dnia [...] 2018 roku

w sprawie połączenia spółki Vivid Games S.A. ze spółką Vivid Games Sp. z o.o.

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Vivid Games Sp. z o.o. w Bydgoszczy („Spółka”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych niniejszym uchwała, co następuje:

1. Postanawia się o połączeniu spółki Vivid Games Sp. z o.o. w Bydgoszczy jako spółki przejmowanej z Vivid Games S.A. w Bydgoszczy jako spółką przejmującą.
2. Połączenie następuje w sposób określony w art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 498 i następnych Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Vivid Games Sp. z o.o. na Vivid Games S.A. (łączenie przez przejęcie), bez podwyższania kapitału zakładowego Vivid Games S.A. przy czym połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym określonym w art. 516 k.s.h. § 6, w związku z tym, że Vivid Games Sp. z o.o. jest spółką jednoosobową Vivid Games S.A. („Połączenie”).
3. Wyraża się zgodę na uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami Plan Połączenia Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Sp. z o.o. w Bydgoszczy z dnia 12 września 2018. Stanowiący Załącznik do niniejszej Uchwały.
4. Z uwagi na fakt, że wskutek Połączenia nie dokonano zmian statutu Vivid Games S.A. w Bydgoszczy, wyraża się zgodę na statut Vivid Games S.A. w brzmieniu obowiązującym w dniu podjęcia niniejszej Uchwały, który stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.
5. Upoważnia się Zarząd Vivid Games Sp. z o.o. do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej Uchwały.

§ 2.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik 3

Ustalenie wartości majątku Vivid Games Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2018 r.

Dla celów ustalenia wartości majątku Vivid Games Sp. z o.o. przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie w/w Spółki sporządzonym na dzień 1 sierpnia 2018 r.

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

AKTYWA	w zł
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	27 073 155,00
A AKTYWA TRWAŁE	27 073 155,00
1 Należności z tytułu dostaw i usług	466 298,16
2 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 352,81
B AKTYWA OBROTOWE	489 650,97
AKTYWA RAZEM	27 562 805,97
1 Dłużne papiery wartościowe	27 498 418,47
C ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	27 498 418,47
1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 347,35
2 Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	130 338,00
D ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	147 685,35
AKTYWA NETTO	-83 297,85

Zarząd Vivid Games Sp. z o.o. ustala, że na dzień 1 sierpnia 2018 r. tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie Planu Połączenia, wartość majątku w/w spółki na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień wynosi **-83.297,85 zł**


Jarosław Wojczakowski
Prezes Zarządu



Załącznik 4

Oświadczenie Vivid Games Sp. z o.o. o stanie księgowym spółki na dzień 1 sierpnia 2018 r.

Zarząd Vivid Games Sp. z o.o. oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2018 r. tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie Planu Połączenia, stan księgowy Vivid Games Sp. z o.o. przedstawia się zgodnie z poniższym:

AKTYWA	w zł
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	27 073 155,00
A AKTYWA TRWAŁE	27 073 155,00
1 Należności z tytułu dostaw i usług	466 298,16
2 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 352,81
B AKTYWA OBROTOWE	489 650,97
AKTYWA RAZEM	27 562 805,97
1 Kapitał podstawowy	5 000,00
2 Kapitał zapasowy	21 763,38
3 Zysk (strata) netto	-110 061,23
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-83 297,85
1 Dłużne papiery wartościowe	27 498 418,47
B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	27 498 418,47
1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 347,35
2 Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	130 338,00
C ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	147 685,35
PASYWA RAZEM	27 562 805,97


Jarosław Wojczakowski
Prezes Zarządu



Załącznik 5

Oświadczenie Vivid Games S.A. o stanie księgowym spółki na dzień 1 sierpnia 2018 r.

Vivid Games S.A. oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2018 r. tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie Planu Połączenia, stan księgowy Vivid Games S.A. przedstawia się zgodnie z poniższym:

AKTYWA

1 Rzeczowe aktywa trwałe	380 432,06
2 Koszty zakończonych prac rozwojowych	20 603 896,49
3 Pozostałe wartości niematerialne	2 215 572,83
4 Wartości niematerialne w realizacji	6 072 292,36
5 Inwestycje w jednostki powiązane	103 300,00
6 Należności długoterminowe	61 500,00
7 Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	27 498 418,47
8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 746 189,00
A AKTYWA TRWAŁE	58 681 601,21

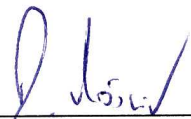
1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 169 705,00
2 Pozostałe należności	964 403,09
3 Udzielone pożyczki	38 058,71
4 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 682 513,21
5 Rozliczenia międzyokresowe	876 199,61
B AKTYWA OBROTOWE	5 730 879,62

AKTYWA RAZEM **64 412 480,83**

1 Kapitał podstawowy	2 826 871,50
2 Akcje własne	-8 310,60
3 Kapitał zapasowy z emisji akcji	11 049 888,02
4 Kapitał zapasowy	34 396 413,44
5 Kapitał z wyceny programu motywacyjnego	3 094 314,14
6 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	0,00
7 Zysk (strata) netto	-6 666 185,28
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	44 692 991,22

1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	135,00
3 Pozostałe rezerwy	325 175,72
4 Kredyty i pożyczki	253 190,00
5 Dłużne papiery wartościowe	10 479 922,00
6 Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	64 176,26
7 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	3 778 134,34

B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	14 900 733,32
1 Kredyty i pożyczki	1 900 460,00
2 Dłużne papiery wartościowe	190 495,88
3 Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	428 505,81
4 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 062 711,74
5 Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	686 944,00
6 Zobowiązania z tyt. świadczeń pracowniczych	127,28
7 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	407 668,40
8 Pozostałe zobowiązania	141 843,18
C ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	4 818 756,29
PASYWA RAZEM	64 412 480,83



 Remigiusz Kościelny
 Prezes Zarządu

W.