

Zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych Zarząd LeadR Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ogłasza plan połączenia o następującej treści:

## **I. WPROWADZENIE**

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony, w związku z zamiarem połączenia NETSPRINT Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie ze spółką LeadR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. kodeks spółek handlowych („**KSH**”).

## **II. PODSTAWOWE INFORMACJE O POŁĄCZENIU**

### **Typ, firma i siedziba łączących się spółek**

W połączeniu uczestniczą:

#### **Spółka przejmująca**

NETSPRINT Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”), pod adresem: ul. Lecha Kaczyńskiego 26 (ujawniony adres rejestrowy Al. Armii Ludowej 26), 00-609 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Sąd Gospodarczy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000550668, posiadająca NIP 9511969310, z kapitałem zakładowym w wysokości 1.900.000,00 złotych.

#### **Spółka przejmowana**

LeadR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmowana**”), pod adresem: ul. Lecha Kaczyńskiego 26, 00-609 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Sąd Gospodarczy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000347220, posiadająca NIP 1080008598, z kapitałem zakładowym w wysokości 5.300,00 złotych.

dalej łącznie zwane „**Spółkami**”.

### **Sposób połączenia i jego podstawy prawne**

#### **Podstawy prawne i tryb połączenia**

Połączenie nastąpi, zgodnie z art. 491 § 1 KSH, w drodze przejścia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej poprzez utworzenie nowych akcji, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

#### **Uchwały organów Spółek**

Zgodnie z treścią art. 506 § 1 KSH podstawę połączenia stanowią będą zgodne uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę na Plan Połączenia, a także na proponowane zmiany Statutu Spółki Przejmującej wynikające z połączenia Spółek.

#### **Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej związane z połączeniem**

Na skutek połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 1.900.000,00 (jeden milion dziewięćset tysięcy) złotych do kwoty 5.872.244,00 (pięć milionów osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) złotych, tj. o kwotę 3.972.244,00 (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) złote w drodze utworzenia 3.972.244 (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) nowych akcji o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja („**Akcje z Połączenia**”).

#### **Zmiana umowy Spółki Przejmującej związana z połączeniem**

W związku z połączeniem nastąpi zmiana Statutu Spółki Przejmującej związana z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

## 2.5 Sukcesja generalna

W wyniku połączenia Spółek, Spółka Przejmująca - zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Stosownie do treści art. 494 § 4 KSH, z Dniem Połączenia wspólnik Spółki Przejmowanej, stanie się akcjonariuszem Spółki Przejmującej posiadającym Akcje z Połączenia.

## 2.6 Dzień Połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten – zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

## 3. Określenie stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

### 3.1. Metodologia wyceny

Podstawą ustalenia zasad wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej jest wycena księgowa Spółek biorących udział w połączeniu, opierająca się o wartości ujawnione w ustaleniu wartości majątku Spółki Przejmowanej oraz w oświadczeniach o stanie księgowym każdej z łączących się Spółek, sporządzonych na dzień 1 lipca 2018r., stanowiących załączniki nr 4 - 7 do Planu Połączenia, a więc sporządzonych zgodnie z przepisami art. 499 § 2 pkt 3) i 4) KSH na określony dzień w miesiącu poprzedzającym zgłoszenie Planu Połączenia do Sądu Rejestrowego.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sprawozdawczość finansową spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy aktywami spółki, a jej zadłużeniem, odzwierciedlonym w pasywach.

Zastosowanie tej metody dla potrzeb ustalenia liczby i wartości udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej jest optymalne z uwagi na następujące okoliczności:

- a) bilanse Spółek – stanowiące podstawę do oświadczeń o stanie księgowym oraz do ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej - właściwie oddają stan przedsiębiorstw podmiotów biorących udział w połączeniu oraz wartość ich majątku;
- b) bilanse te zostały przygotowane według analogicznych, porównywalnych metod;
- c) pomiędzy dniem ujęcia aktywów w księgach a dniem wyceny nie doszło do istotnych zmian rynkowych, które mogłyby wpłynąć na zmianę wartości ujawnionych w księgach.

### 3.2. Wycena Spółki Przejmującej

Podstawą dla ustalenia wartości Spółki Przejmującej na potrzeby ustalenia liczby i wartości akcji Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej, była wycena według metody księgowej, opierająca się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmującej, sporządzonym na dzień 1 lipca 2018r.

Biorąc pod uwagę powyższe, ustalono że wartość majątku Spółki Przejmującej stanowi wartość ujemną i wynosi (-3.028.507,71) złotych (minus trzy miliony dwadzieścia osiem tysięcy pięćset siedem złotych i 71/100). Ponieważ kapitał zakładowy Spółki Przejmującej dzieli się na 1.900.000 (jeden milion dziewięćset tysięcy) akcji, wartość jednej akcji ustalona metodą księgową przy przyjęciu matematycznych zasad zaokrąglania wartości stanowi wartość ujemną i wynosi **(-1,59) złotych (minus jeden złoty i 59/100)**.

### 3.3. Wycena Spółki Przejmowanej

Podstawą dla ustalenia wartości Spółki Przejmowanej na potrzeby ustalenia liczby i wartości akcji Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej była metoda wyceny księgowej, opierająca się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 1 lipca 2018r.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalono, że wartość majątku Spółki Przejmowanej wynosi 3.972.194,72 złotych (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące sto dziewięćdziesiąt cztery złote i 72/100). Ponieważ kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 106 (sto sześć) udziałów, wartość jednego udziału ustalona metodą księgową, przy przyjęciu matematycznych zasad

zaokrąglania wartości wynosi **37.473,54 złotych (trzydzieści siedem tysięcy czterysta siedemdziesiąt trzy złote i 54/100)**.

### **3.4. Określenie stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej**

Z porównania wartości Spółek, przy zastosowaniu metody wyceny księgowej oraz mając na względzie postanowienia art. 309 § 1 KSH, tj. że akcje nie mogą być obejmowane poniżej ich wartości nominalnej, wynika że za 1 udział Spółki Przejmowanej o wartości 37.473,54 złotych (trzydzieści siedem tysięcy czterysta siedemdziesiąt trzy złote i 54/100) Spółka Przejmująca powinna wydać 37.474 (trzydzieści siedem tysięcy czterysta siedemdziesiąt cztery) akcje Spółki Przejmującej. W konsekwencji, w zamian za majątek Spółki Przejmowanej o wartości 3.972.194,72 złotych (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące sto dziewięćdziesiąt cztery złote i 72/100), Spółka Przejmująca winna wydać udziałowcowi Spółki Przejmowanej, łącznie 3.972.244 (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) Akcje z Połączenia, o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 3.972.244 (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) złote.

Z uwagi na specyfikę procesu łączenia przy ustalaniu wyników operacji matematycznych zastosowano powszechnie przyjęte metody zaokrągleń do jedności.

### **3.5. Wysokość ewentualnych dopłat**

Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 KSH.

#### **1. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego udziały przyznane w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej**

##### **4.1. Zasady ogólne**

Jak wskazano w pkt 2.5. Planu Połączenia, wspólnik Spółki Przejmowanej, w Dniu Połączenia z mocy prawa stanie się akcjonariuszem Spółki Przejmującej, bez obowiązku objęcia i opłacenia Akcji z Połączenia. Akcje z Połączenia zostaną przyznane bez obowiązku wniesienia przez wspólnika Spółki Przejmowanej, dopłat w gotówce.

##### **4.2. Szczegółowe zasady przyznania Udziałów z Połączenia wspólnikowi Spółki Przejmowanej**

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 5.300,00 (pięć tysięcy trzysta) złotych i dzieli się na 106 (sto sześć) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy udział.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Grupa Netsprint Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, która posiada 106 (sto sześć) udziałów, o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy udział, tj. o łącznej wartości wynoszącej 5.300,00 (pięć tysięcy trzysta) złotych.

W związku z powyższym, wszystkie Akcje z Połączenia, tj. 3.972.244 (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) akcje, o wartości 1,00 (jeden) złoty każda akcja, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 3.972.244 (trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście czterdzieści cztery) złote zostaną przyznane Grupie Netsprint Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

#### **2. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej**

W wyniku połączenia nie będą przyznawane żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

#### **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 dla członków organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmująca nie przewiduje także przyznania dodatkowych korzyści dla innych osób uczestniczących w łączeniu.

### **Zgody i zezwolenia administracyjne**

O ile uzyskanie takich zgód i zezwoleń okaże się niezbędne, to warunkiem połączenia Spółek będzie uzyskanie przez łączące się Spółki oraz ich wspólników wszystkich niezbędnych zgód i zezwoleń administracyjnych wymaganych przepisami prawa.

### **Uzgodnienie Planu Połączenia**

Plan połączenia Spółek został uzgodniony i podpisany w dniu 27 sierpnia 2018r.

### **III. ZAŁĄCZNIKI:**

- 1.** Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia NETSPRINT Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w sprawie połączenia.
- 2.** Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników LeadR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie w sprawie połączenia.
- 3.** Projekt zmian Statutu Spółki NETSPRINT Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.
- 4.** Ustalenie wartości majątku NETSPRINT Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.
- 5.** Ustalenie wartości majątku LeadR Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.
- 6.** Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym NETSPRINT Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.
- 7.** Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym LeadR Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na dzień 1.07.2018r.

Zarząd LeadR Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ogłasza zmiany Planu połączenia o następującej treści:

W pkt 3.5. Planu połączenia dodaje się zdanie w następującym brzmieniu:

„W związku z przyjętym parytetem wymiany oraz strukturą połączenia udziałowcy Spółki Przejmowanej wniosą do Spółki Przejmującej dopłaty w gotówce w wysokości 49,28 złotych (czterdzieści dziewięć złotych i 28/100), o których mowa w art. 492 § 3 KSH.”

Pozostałe postanowienia Planu połączenia pozostają bez zmian.

Niniejsza zmiana Planu połączenia Spółek została uzgodniona w dniu 19 września 2018r.