

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został sporządzony i uzgodniony w dniu 26 lutego 2025 roku pomiędzy:

- (1) spółką pod firmą **SferaNET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Bielsku-Białej, ul. Krakowska 343A, 43-300 Bielsko-Biała, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0001032968, NIP: 5273054687, REGON: 525148650, kapitał zakładowy 204.800 zł, jako spółką przejmującą, reprezentowaną przez członków Zarządu, tj. Grzegorza Bartosika i Mariusza Koniora,
(zwaną dalej „**SferaNET**” lub „**Spółką Przejmującą**”) oraz
- (2) spółką pod firmą **Fibreo Spółka Akcyjna**, z siedzibą w Żywcu, ul. Armii Krajowej 38, 34-300 Żywiec, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000646789, NIP: 6292474729, REGON: 364454549, kapitał zakładowy 100.000 zł, jako spółką przejmowaną, reprezentowaną przez członków Zarządu tj. Grzegorza Bartosika i Mariusza Koniora,
zwaną dalej „**Fibreo**” lub „**Spółką Przejmowaną**”.

Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca będą zwane łącznie „**Stronami**” albo „**Spółkami**”, a każda z nich z osobna „**Stroną**” lub „**Spółką**”.

Zważywszy, że:

- (i) spółka **Play Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, 02-677 Warszawa, przy ulicy Wynalazek 1, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000971885, NIP 5273002360, REGON 522035885, kapitał zakładowy 5.000 zł., zwana dalej „**PI**” jest jedynym akcjonariuszem Fibreo jak i jedynym udziałowcem SferaNET;
- (ii) w celu uproszczenia zarządzania zarówno SferaNET jak i Fibreo, oraz zmniejszenia kosztów funkcjonowania powyższych spółek, SferaNET i Fibreo zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1) ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”), poprzez przejęcie całego majątku Fibreo (Spółka Przejmowana) przez SferaNET (Spółka Przejmująca) („**Połączenie**”);

MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

1. PLAN POŁĄCZENIA

- 1.1. Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu Spółki Przejmowanej oraz uchwałą Zarządu Spółki Przejmującej.
- 1.2. Plan Połączenia zostaje niniejszym uzgodniony i zatwierdzony przez Spółki zgodnie z art. 498 KSH.
- 1.3. Plan Połączenia zawiera wszystkie informacje i dokumenty wymagane w odniesieniu do Połączenia zgodnie z art. 499 § 1 i § 2 KSH, z zastrzeżeniem art. 503¹ § 1 KSH.

2. TYPY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1 SferaNET jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.

2.2 Fibreo jest spółką akcyjną.

3. FIRMY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

3.1 Spółka Przejmująca: SferaNET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

3.2 Spółka Przejmowana: Fibreo Spółka Akcyjna.

4. SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

4.1 Siedzibą Spółki Przejmującej jest Bielsko-Biała.

4.2 Siedzibą Spółki Przejmowanej jest Żywiec.

5. SPOSÓB ŁĄCZENIA

5.1 Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH (łączenie się przez przejęcie).

5.2 Zgodnie z art. 494 § 1 KSH, w dniu połączenia określonym zgodnie z art. 493 § 2 KSH („**Dzień Połączenia**”), Spółka Przejmująca na zasadzie sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

5.3 W Dniu Połączenia na Spółkę Przejmującą przejdą również inne prawa, zobowiązania i obowiązki Spółki Przejmowanej, zgodnie ze znajdującymi zastosowanie przepisami prawa, w szczególności art. 494 § 2 KSH.

5.4 W Dniu Połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony oraz PI otrzyma nowo utworzone udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (jak dalej opisano w Planie Połączenia). Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną pokryte wkładem niepieniężnym w postaci majątku Spółki Przejmowanej, który zostanie przejęty przez Spółkę Przejmującą zgodnie z art. 494 Kodeks spółek handlowych w drodze sukcesji uniwersalnej.

5.5 W wyniku Połączenia jedynym wspólnikiem SferaNET pozostanie spółka PI.

5.6 Spółki potwierdzają, że zgodnie z art. 503¹ § 1 KSH, PI jako jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej oraz jako jedyny wspólnik Spółki Przejmującej, wyraził zgodę (poprzez złożenie oświadczenia załączonego do Planu Połączenia jako **Załącznik nr 1**) na odstąpienie, w odniesieniu do Połączenia, od:

- obowiązku sporządzenia przez zarządy Spółek sprawozdań uzasadniających połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany akcji na udziały;
- obowiązku informowania przez zarząd każdej ze Spółki zarządu odpowiednio drugiej Spółki, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu;
- obowiązku przedłożenia Planu Połączenia do badania przez biegłego rewidenta i uzyskania jego opinii w zakresie poprawności i rzetelności;

5.7 Plan Połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmowanej pod adresem <https://www.fibreo.pl/aktualnosci> oraz dla Spółki Przejmującej pod adresem <https://sferanet.pl/aktualnosci/> - stosownie do treści art. 500 § 2¹ KSH.

5.8 Obie Spółki formalnie zawiadomią o Połączeniu PI - jedynego akcjonariusza Spółki Przejmowanej oraz jedynego wspólnika Spółki Przejmującej - stosownie do treści art. 504 KSH.

- 5.9 Plan Połączenia, wraz z odpowiednimi dokumentami wymienionymi w art. 505 § 1 KSH (z zastrzeżeniem art. 503¹ § 1 KSH) odnoszącymi się do Połączenia, będzie udostępniony PI od dnia uzgodnienia Planu Połączenia do dnia podjęcia odpowiednich uchwał o Połączeniu.

6. STOSUNEK WYMIANY AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 6.1 Wartości obu łączących się spółek zostały ustalone na dzień 1 stycznia 2025 r. w celu odpowiedniego ustalenia parytetu wymiany akcji w Fibreo na udziały w SferaNET.
- 6.2 Wartość rynkowa jednego udziału w SferaNET, po zaokrągleniu do pełnych groszy wynosi 4.449,59 zł (słownie: cztery tysiące czterysta czterdzieści dziewięć złotych i 59/100). Wartość ta została ustalona w sposób następujący:
- 6.2.1. Wartość rynkowa SferaNET ustalona na potrzeby wskazania parytetu, to 18.225.515,00 zł (słownie: osiemnaście milionów dwieście dwadzieścia pięć tysięcy pięćset piętnaście złotych);
- 6.2.2. Ogólna liczba udziałów w SferaNET to 4.096 (słownie: cztery tysiące dziewięćdziesiąt sześć);
- 6.2.3. Wartość rynkowa jednego udziału w SferaNET wynika z podzielenia wartości 100% udziałów w kapitale zakładowym SferaNET – punkt 6.2.1- przez ogólną liczbę udziałów SferaNET – punkt 6.2.2.
- 6.3 Wartość rynkowa jednej akcji w Fibreo, po zaokrągleniu do pełnych groszy, wynosi 118,07 zł (słownie: sto osiemnaście złotych 07/100). Wartość ta została ustalona w sposób następujący:
- 6.3.1. Wartość rynkowa Fibreo ustalona na potrzeby wskazania parytetu, to 11.806.895,00 zł (jedenaście milionów osiemset sześć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt pięć złotych);
- 6.3.2. Ogólna liczba akcji w Fibreo to 100.000 (słownie: sto tysięcy);
- 6.3.3. Wartość rynkowa jednej akcji w Fibreo wynika z podzielenia wartości 100% akcji w kapitale zakładowym Fibreo – punkt 6.3.1 – przez ogólną liczbę akcji – punkt 6.3.2.
- 6.4 W wyniku połączenia, jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej (PI), posiadający w niej 100.000 (słownie: sto tysięcy) akcji, otrzyma 2.654 (słownie: dwa tysiące sześćset pięćdziesiąt cztery) udziały w Spółce Przejmującej o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 132.700,00 zł (słownie: sto trzydzieści dwa tysiące siedemset złotych i 00/100) („**Udziały Połączeniowe**”).
- 6.5 W oparciu o powyższe założenia i wyceny dokonane na potrzeby wskazania parytetu, SferaNET i Fibreo zgadzają się na następujący stosunek wymiany akcji w Fibreo na udziały w SferaNET: 0,0265350291 („**Stosunek Wymiany Akcji na Udziały**”).
- 6.6 W związku z Połączeniem nie przewiduje się dopłat w rozumieniu art. 499 § 1 pkt 2) KSH.

7. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 7.1 W Dniu Połączenia, wszystkie Udziały Połączeniowe zostaną przyznane PI, jako jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej i jednemu wspólnikowi Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3) KSH).
- 7.2 W ramach Połączenia, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 204.800 zł (słownie: dwieście cztery tysiące osiemset złotych i 00/100), do 337.500 zł (słownie: trzysta trzydzieści siedem tysięcy pięćset złotych i 00/100) w drodze utworzenia 2.654 (słownie: dwa tysiące sześćset pięćdziesiąt cztery) nowych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 132.700 zł (słownie: sto trzydzieści dwa tysiące siedemset złotych i 00/100).

- 7.3 Nadwyżka wartości majątku Spółki Przejmowanej nad objętymi Udziałami Połączeniowymi zostanie przelana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
- 7.4 Udziały Połączeniowe zostaną przyznane zgodnie z zasadami określonymi w Punkcie 6 powyżej, w szczególności zgodnie ze Stosunkiem Wymiany Akcji na Udziały.
- 8. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**
- 8.1 Udziały Połączeniowe będą - od Dnia Połączenia - uprawniały do udziału w zysku (art. 499 § 1 pkt 4) KSH) Spółki Przejmującej.
- 9. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ**
- 9.1 W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH, akcjonariuszom Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.
- 10. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU**
- 10.1 W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych, członkom organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej lub innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.
- 11. ZMIANA AKTU ZAŁOŻYCIELSKIEGO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**
- 11.1 Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej w sprawie zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej stanowi Załącznik nr 4.
- 12. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA**
- 12.1 Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych załączniki do Planu Połączenia stanowią:
- Załącznik Nr 1 Oświadczenie PI złożone zgodnie z art. 503¹ § 1 KSH;
 - Załącznik Nr 2 Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Fibreo o połączeniu z SferaNET;
 - Załącznik Nr 3 Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników SferaNET o połączeniu z Fibreo;
 - Załącznik Nr 4 Projekty uchwały w sprawie zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej;
 - Załącznik Nr 5 Ustalenie wartości majątku Fibreo, jako spółki przejmowanej na dzień 1 stycznia 2025 r.;
 - Załącznik Nr 6 Oświadczenie SferaNET z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2025 r.;
 - Załącznik Nr 7 Oświadczenie Fibreo z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 stycznia 2025 r.

Uzgodniono w dniu 26 lutego 2025 r.

PODPISY NA OSOBNEJ STRONIE

Zarząd Fibreo S.A. (Spółka Przejmowana):

Przez: Grzegorz Bartosik
Funkcja: Prezes Zarządu

Przez: Mariusz Konior
Funkcja: Członek Zarządu

Zarząd SferaNET sp. z o.o. (Spółka Przejmująca):

Przez: Grzegorz Bartosik
Funkcja: Prezes Zarządu

Przez: Mariusz Konior
Funkcja: Członek Zarządu