

PLAN POŁĄCZENIA

spółki

United App sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

oraz

spółki

LKN Wealth Capital Investors sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony i podpisany w Warszawie, pomiędzy spółkami (Spółki):

- **United App spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (ul. Batalionu Ak "Karpaty" 1 A/47, 00-712 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie Wydział XIII Gospodarczy KRS pod numerem KRS 810385, kapitał zakładowy: 7.500,00 zł, NIP 5213880393, REGON 384707087;
- **LKN Wealth Capital Investors spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (ul. Batalionu Ak "Karpaty" 1A/47, 00-712 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie Wydział XIII Gospodarczy KRS pod numerem KRS 810719, kapitał zakładowy: 29.600,00 zł, NIP 7010952421, REGON 384740908.

§ 1. WPROWADZENIE

Zarządy spółek pod firmą: United App sp. z o.o. oraz LKN Wealth Capital Investors sp. z o.o., działając na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu Spółek Handlowych (**KSH**), zgodnie ustalają niniejszy plan połączenia (**Plan Połączenia**).

Decyzja o połączeniu Spółek została podyktowana względami ekonomicznymi, na które przede wszystkim składają się:

- zamiar uproszczenia struktury podmiotów powiązanych,
- dążenie do konsolidacji prowadzonej działalności gospodarczej,
- zmniejszenie kosztów funkcjonowania grupy podmiotów powiązanych, w tym w szczególności redukcja kosztów osobowych oraz organizacyjnych.

§ 2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1 Spółka Przejmująca:

United App spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (ul. Batalionu Ak "Karpaty" 1 A/47, 00-712 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie Wydział XIII Gospodarczy KRS pod numerem KRS 810385, kapitał zakładowy: 7.500,00 zł, NIP 5213880393, REGON 384707087

struktura właścicielska:

- a) Mariusz Szypura, PESEL 72052701673, posiadający 140 udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 7.000,00 zł (w tym miejscu wyjaśnić należy, iż w

rejestrze przedsiębiorców KRS widnieje błędne oznaczenia jakoby wspólnik Mariusz Szypura był wyłącznym udziałowcem Spółki Przejmującej),

- b) Agnieszka Jastrzębska – Szypura, PESEL 76082312908, posiadająca 10 udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 500,00 zł.

2.2 **Spółka Przejmowana:**

LKN Wealth Capital Investors spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (ul. Batalionu Ak "Karpaty" 1A/47, 00-712 Warszawa), wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie Wydział XIII Gospodarczy KRS pod numerem KRS 810719, kapitał zakładowy: 29.600,00 zł, NIP 7010952421, REGON 384740908

struktura właścicielska:

- a) Agnieszka Jastrzębska – Szypura, PESEL 76082312908, posiadająca 392 udziały Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 19.600,00 zł,
- b) Mariusz Szypura, PESEL 72052701673, posiadający 1 udział Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 50,00 zł.

W tym miejscu, dla uniknięcia wątpliwości, przypomnieć należy, iż na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej z dnia 1 października 2024r., doszło do umorzenia udziałów spółki z czystego zysku (bez obniżenia kapitału zakładowego), w wyniku której: (i) umorzono łącznie 199 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 9.950,00 zł, a tym samym (ii) kapitał zakładowy nie uległ zmianie i pozostał w wysokości 29.600,00 zł, (iii) łączna ilość udziałów spółki uległa zmniejszeniu z 592 o umarzone 199 udziały, tj. do 393 udziałów. Powyższa zmiana zarejestrowana została przez właściwy sąd rejestrowy dnia 18 października 2024r.

§ 3. **SPOSÓB ŁĄCZENIA**

- 3.1 Połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie). W wyniku tak przeprowadzonego połączenia przestanie istnieć Spółka Przejmowana (zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS), której majątek zostanie w całości przejęty przez Spółkę Przejmującą.

- 3.2 Mając na uwadze, iż Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są spółkami kapitałowymi – połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z postanowieniami art. 498 i nast. KSH (łączenie się spółek kapitałowych).
- 3.3 W związku z połączeniem, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 7.500,00 złotych o kwotę 9.300,00 złotych tj. do wysokości 16.800,00 złotych, poprzez utworzenie 186 udziałów o wartości nominalnej 50,00 złotych każdy. Nowoutworzone udziały zostaną przeznaczone dla wspólników Spółki Przejmowanej. Szczegóły przydziału udziałów dla poszczególnych wspólników Spółki Przejmowanej, zostają określone poniżej, w § 4 Planu Połączenia.
- 3.4 Mając na uwadze, iż obydwie łączące się spółki są spółkami z ograniczoną odpowiedzialnością, w których wspólnikami są wyłącznie osoby fizyczne w łącznej ilości nie przekraczającej 10 osób, dla procedury połączenia znajduje zastosowanie art. 516 § 7 KSH, zgodnie z którym *nie stosuje się przepisów art. 500 § 2 i art. 502-504 KSH, chyba że przynajmniej jeden wspólnik zgłosi sprzeciw spółce, nie później niż w terminie miesiąca od dnia zgłoszenia planu połączenia do sądu rejestrowego*. Tym samym, z zastrzeżeniem uprawnienia wspólników do ww. sprzeciwu, połączenie realizowane jest bez konieczności: ogłaszania planu połączenia, poddawania planu połączenia badaniu biegłego, zawiadamiania wspólników.
- 3.5 W załączeniu do niniejszego planu, Zarządy łączących się spółek przedkładają pisemne sprawozdania uzasadniające połączenie (art. 501 § 1 KSH).
- 3.6 Plan Połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony nieodpłatnie do publicznej wiadomości, na stronach internetowych Spółek, na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzeń wspólników, na których mają zostać podjęte uchwały w przedmiocie połączenia Spółek (art. 500 § 2¹ KSH oraz art. 505 § 3¹ KSH).

§ 4. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- 4.1 Łączące się spółki są podmiotami pod wyłączną, bezpośrednią kontrolą, pozostających w związku małżeńskim: Mariusza Szypura oraz Agnieszki Jastrzębskiej – Szypura. Powyższe osoby są wyłącznymi wspólnikami spółek uczestniczących w połączeniu.
- 4.2 Ze względu na fakt, iż obydwie łączące się spółki znajdują się pod wspólną i wyłączną kontrolą Mariusza Szypura oraz Agnieszki Jastrzębskiej-Szypura, którzy posiadają bezpośrednio wszystkie udziały w spółkach uczestniczących w połączeniu - stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej został określony na podstawie wartości bilansowej majątku Spółki Przejmującej oraz tożsamego Spółki Przejmowanej.
- 4.3 Wartości bilansowe majątków łączących się spółek, zostają określone na podstawie stanów księgowych tych spółek, wedle załączonych do niniejszego planu oświadczeń

łączących się spółek. Tym samym do określenia parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, przyjęto następujące wyliczenia i wartości:

- (1) Spółka Przejmująca:
 - (a) wartość bilansowa: 1.380.682,17 zł
 - (b) liczba 100% udziałów: 150
 - (c) wartość bilansowa udziału: 9.204,55 zł ($1.380.682,17/150$)
 - (2) Spółka Przejmowana:
 - (a) wartość bilansowa: 1.715.364,36 zł
 - (b) liczba 100% udziałów: 393
 - (c) wartość bilansowa udziału: 4.364,79 zł ($1.715.364,36/393$);
 - (3) stosunek wartości pojedynczego udziału Spółki Przejmowanej względem wartości pojedynczego udziału Spółki Przejmującej: $4.364,79/9.204,55 = 0,4742$, co oznacza, że za każdy pojedynczy udział Spółki Przejmowanej należy się 0,4742 udziału Spółki Przejmującej (inaczej: każdy jeden udział Spółki Przejmującej wydany zostanie w zamian za 2,1088 udziałów Spółki Przejmowanej);
 - (4) ilość nowoutworzonych udziałów Spółki Przejmującej, jaka zostanie przeznaczona dla wspólników Spółki Przejmowanej: $393 \times 0,4742 = 186,36$; tj. 186 udziałów.
- 4.4 Mając na uwadze, uzasadnienie oraz wyliczenia wskazane w ust. 1-3 powyżej (z zachowaniem zasad zaokrąglania wartości do liczb całkowitych i wykluczeniem wartości ułamkowych udziałów); wymiana udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 2 KSH) zostanie dokonana w stosunku 1 : 0,4742 (inaczej: 2,1088 : 1), a tym samym:
- (1) w zamian za 393 udziały Spółki Przejmowanej, wspólnicy tej spółki otrzymają łącznie 186 nowoutworzone udziały Spółki Przejmującej;
 - (2) dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do wysokości 16.800,00 zł, tj. przez utworzenie nowych 186 udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 9.300,00 zł, które będą dedykowane w całości wspólnikom Spółki Przejmowanej, proporcjonalnie do liczby posiadanych udziałów oraz z wyłączeniem ułamkowych wartości, jak i z przyjętym założeniem, iż każdy z ww. wspólników otrzyma co najmniej jeden udział;
 - (3) w ramach ww. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wspólnikom Spółki Przejmowanej będzie przysługiwać łącznie wszystkie 186 nowoutworzonych udziałów Spółki Przejmującej, w taki sposób, że: Agnieszce

Jastrzębskiej – Szypura będzie przysługiwać 185 udziałów a Mariuszowi Szypura będzie przysługiwać 1 udział;

- (4) nadwyżka wartości bilansowej majątku Spółki Przejmowanej, przejmowanego przez Spółkę Przejmującą ponad łączną wartość nominalną nowoutworzonych udziałów Spółki Przejmującej, zostanie przekazana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

§ 5. DOPLATY

Nie są przewidziane jakiegokolwiek dopłaty.

§ 6. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA WSPÓLNIKOM UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Przyznanie udziałów Spółki Przejmującej nastąpi w sposób oraz wedle parytetu, określonych powyżej.

Ustalenie kręgu wspólników przejmowanej spółki, uprawnionych do otrzymania udziałów w Spółce Przejmującej, nastąpi według stanu posiadania udziałów w przejmowanej spółce z dnia podjęcia uchwały o połączeniu przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej.

§ 7. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICZENIA W JEJ ZYSKU

Udziały Spółki Przejmującej będą uprawniać do udziału w zysku, począwszy od 1 stycznia 2027r.

§ 8. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W Spółce Przejmowanej nie występują wspólnicy szczególnie uprawnieni, a postanowienia umowy tej spółki nie przewidują szczególnych uprawnień związanych z udziałem w tej spółce i w związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne inne szczególne prawa wspólnikom Spółki Przejmowanej, jak i jakimkolwiek innym osobom.

§ 9. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 10. ZGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA DO SĄDU ORAZ UDOSTĘPNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Plan Połączenia niezwłocznie po jego podpisaniu, zostaje wraz z załącznikami:

- 1) zgłoszony do właściwych dla Spółek sądów rejestrowych (art. 500 § 1 KSH)
- 2) udostępniony na stronach internetowych Spółek (art. 500 § 2¹ KSH oraz art. 505 § 3¹ KSH):
 - a. dla Spółki Przejmującej: unitedapp.pl
 - b. dla Spółki Przejmowanej: lknwci.com

SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA

SPÓŁKA PRZEJMOWANA

DATA:

Mariusz Szypura
(Prezes Zarządu)

DATA:

Agnieszka Jastrzębska-Szypura
(Prezes Zarządu)

Załączniki:

- projekt uchwały Spółki Przejmującej o połączeniu,
- projekt uchwały Spółki Przejmowanej o połączeniu,
- projekt zmian umowy Spółki Przejmującej,
- ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej,
- oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej,
- oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej,
- sprawozdanie Zarządu Spółki Przejmującej w trybie art. 501 KSH,
- sprawozdanie Zarządu Spółki Przejmowanej w trybie art. 501 KSH.