
PLAN POŁĄCZENIA

**GRUPA MOSTY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W
WARSZAWIE**

(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)

ORAZ

**ELEKTROWNIA WIATROWA EOL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)

Warszawa, dnia 28 listopada 2024 r.

PLAN POŁĄCZENIA
Grupa Mosty spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
oraz
Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Zgodnie z art. 498 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., zwanej dalej „k.s.h.”) Zarząd Spółki Przejmującej (zgodnie z definicją poniżej) oraz Zarząd Spółki Przejmowanej (zgodnie z definicją poniżej) uzgadniają i przyjmują plan połączenia w rozumieniu art. 499 § 1 k.s.h. („Plan Połączenia”).

1. Podmioty uczestniczące włączeniu i sposób łączenia

1.1. Podmioty uczestniczące włączeniu:

Grupa Mosty spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: 03-228 Warszawa, ul. Marywilska nr 40), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001127972, REGON: 243512045, NIP: 5732848821, o kapitale zakładowym 99.076.000,00 zł (dziewięćdziesiąt dziewięć milionów siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych 00/100) („**Spółka Przejmująca**”);

Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: 03-228 Warszawa, ul. Marywilska nr 40), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000367779, REGON: 142629802, NIP: 5242721125, o kapitale zakładowym 3.450.000,00 zł (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) („**Spółka Przejmowana**”).

1.2. Sposób łączenia

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. w związku z art. 514 § 1 oraz art. 516 § 6 k.s.h., poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez zmiany Umowy Spółki Przejmującej.

W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego na podstawie art. 493 § 1 k.s.h.

Spółka Przejmująca, w oparciu o art. 494 § 1 k.s.h., wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).

2. Stosunek wymiany udziałów oraz wysokość ewentualnych dopłat

Zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., w związku z faktem, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, a połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, nie określa się stosunku wymiany udziałów oraz ewentualnych dopłat.

3. Zasady dotyczące przyznania udziałów

Zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., w związku z faktem, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, a połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, nie określa się zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej.

4. Dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, a połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Nie nastąpi zatem utworzenie nowych udziałów Spółki Przejmującej, a tym samym, zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., nie określa się dnia, od którego takie nowoutworzone udziały uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

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

W wyniku połączenia nie zostają przyznane jakiegokolwiek prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) k.s.h.

6. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu

W wyniku połączenia nie zostają przyznane szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) k.s.h., to jest szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek ani innych osób uczestniczących w połączeniu.

7. Załączniki

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek (**Załącznik nr 1**);
- 2) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 r. (**Załącznik nr 2**);
- 3) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 października 2024 r. (**Załącznik nr 3**);
- 4) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 października 2024 r. (**Załącznik nr 4**).

Do Planu Połączenia nie załączono:

- 1) projektu uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu spółek, gdyż na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 k.s.h., w przypadku przejęcia przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej, połączenie może zostać przeprowadzone bez podejmowania uchwały, o której mowa w art. 506 k.s.h.;
- 2) projektu zmian Umowy Spółki Przejmującej, z uwagi na fakt, że połączenie nastąpi bez zmiany Umowy Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej, a połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony przez łączące się spółki w dniu 28 listopada 2024 r.

PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE.

PODPISY:

Zarząd Spółki Przejmującej:

Podpis: _____

Imię i nazwisko: Andrzej Michał Kowalik

Stanowisko: Prezes Zarządu

Podpis: _____

Imię i nazwisko: Jacek Piotr Skrabacz

Stanowisko: Wiceprezes Zarządu

Zarząd Spółki Przejmowanej:

Podpis: _____

Imię i nazwisko: Jacek Piotr Skrabacz

Stanowisko: Prezes Zarządu

Podpis: _____

Imię i nazwisko: Andrzej Michał Kowalik

Stanowisko: Członek Zarządu

Projekt
uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
w sprawie połączenia przez przejęcie spółki Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przez spółkę Grupa Mosty spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
§1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą **Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** („Spółka” lub „Spółka Przejmowana”), działając na podstawie art. 491, 492 § 1 pkt 1 oraz art. 506 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., zwanej dalej „k.s.h.”), wyraża zgodę na połączenie i podejmuje decyzję o połączeniu Spółki oraz Grupa Mosty spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmująca”), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia wraz z załącznikami do Planu Połączenia, uzgodniony i zatwierdzony przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 28 listopada 2024 r. („Plan Połączenia”).
3. Połączenie, o którym mowa w ustępie 1 powyżej dokona się bez zmiany Umowy Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej, a połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Wobec powyższego, zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., nie określa się zasad przyznania udziałów w Spółce Przejmującej.

§2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności prawnych i faktycznych związanych z przeprowadzeniem połączenia.

§3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Warszawa, dnia 28 listopada 2024 r.

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 31 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej, tj. **Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (adres: 03-228 Warszawa, ul. Marywilska nr 40), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000367779, REGON: 142629802, NIP: 5242721125, o kapitale zakładowym 3.450.000,00 zł (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) k.s.h., przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 31 października 2024 roku, a stanowiącym załącznik do oświadczenia zawierającego informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, dołączonego jako załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

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

Wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 roku przedstawia się następująco:

AKTYWA	Stan na dzień 31 października 2024
	(w PLN)
Aktywa trwale	20 820 912,36
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwale	20 591 311,21
Należności długoterminowe	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	229 601,15
Aktywa obrotowe	2 911 552,70
Zapasy	807 805,18
Należności krótkoterminowe	844 114,54
Inwestycje krótkoterminowe	1 040 848,06

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	218 784,92
SUMA AKTYWÓW	23 732 465,06

PASYWA	Stan na dzień 31 października 2024
	(w PLN)
Kapitał (fundusz) własny	16 298 962,58
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 433 502,48
Rezerwy na zobowiązania	1 946 477,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	4 523 780,75
Rozliczenia międzyokresowe	963 244,73
SUMA PASYWÓW	23 732 465,06

Zarząd Spółki Przejmowanej ustala, że na dzień 31 października 2024 roku wartość majątku Spółki Przejmowanej, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień (liczona jako aktywa pomniejszone o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania) **wynosi 16 298 962,58 zł (szesnaście milionów dwieście dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt dwa złote 58/100)**.

Jacek Piotr Skrabacz

Prezes Zarządu

Andrzej Michał Kowalik

Członek Zarządu

Warszawa, dnia 28 listopada 2024 r.

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 31 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU**

Zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., zwaną dalej „k.s.h.”) w przypadku połączenia, zarząd spółki przejmowanej zobowiązany jest złożyć oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia spółek na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W związku z powyższym Zarząd spółki **Elektrownia Wiatrowa EOL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (adres: 03-228 Warszawa, ul. Marywilska nr 40), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000367779, REGON: 142629802, NIP: 5242721125, o kapitale zakładowym 3.450.000,00 zł (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) (zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) oświadcza, że załączony bilans Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 r.

Ponadto, Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa oraz z Umową Spółki Przejmowanej.

Wykorzystując możliwość wskazaną w art. 499 § 3 pkt 1) k.s.h., Spółka Przejmowana nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2) k.s.h.

Jacek Piotr Skrabacz

Prezes Zarządu

Andrzej Michał Kowalik

Członek Zarządu

Załącznik: Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31 października 2024 r.

Warszawa, dnia 28 listopada 2024 r.

OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ NA DZIEŃ 31 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU

Zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., zwaną dalej „**k.s.h.**”) w przypadku połączenia, zarząd spółki przejmującej zobowiązany jest złożyć oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia spółek na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W związku z powyższym Zarząd spółki **Grupa Mosty spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie** (adres: 03-228 Warszawa, ul. Marywilska nr 40), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001127972, REGON: 243512045, NIP: 5732848821, o kapitale zakładowym 99.076.000,00 zł (dziewięćdziesiąt dziewięć milionów siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych 00/100) (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4) oświadcza, że załączony bilans Spółki Przejmującej na dzień 31 października 2024 r. został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 31 października 2024 r.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa oraz z Umową Spółki Przejmującej.

Wykorzystując możliwość wskazaną w art. 499 § 3 pkt 1) k.s.h., Spółka Przejmująca nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2) k.s.h.

Andrzej Michał Kowalik

Prezes Zarządu

Jacek Piotr Skrabacz

Wiceprezes Zarządu

Załącznik: Bilans Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 31 października 2024 r.