

PLAN POŁĄCZENIA

Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmująca”) z Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmowana”)

WPROWADZENIE

1. W związku z zamiarem połączenia Spółek Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jak spółki przejmującej z Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółki przejmowanej poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą w trybie określonym art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych, realizując obowiązek wynikający z art. 498 i art. 499 Kodeksu spółek handlowych,
2. Zarządy łączących się Spółek przedstawiają przyjęty plan połączenia.
3. Plan połączenia (zwany dalej „Planem Połączenia”) został uzgodniony i sporządzony w dniu 27 listopada 2024 roku przez Zarządy łączących się Spółek, stosownie do postanowień art. 498 i następnych ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych.
4. Połączenie Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h., to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej, gdyż na podstawie art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca nie może objąć udziałów własnych w zamian za udziały, które posiada w Spółce Przejmowanej będącej jej jednoosobową Spółką.
5. Połączenie Spółek nastąpi w trybie określonym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych (przejęcie spółki jednoosobowej), bez badania planu połączenia przez biegłego.
6. Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu uproszczenia struktury właścicielskiej oraz obniżenia kosztów funkcjonowania spółki w stosunku do kosztów funkcjonowania jako odrębnych podmiotów.

I. OZNACZENIE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Procesowi połączenia podlegają następujące Spółki (zwane dalej łącznie: „Spółkami”).

1. Spółka przejmująca:

Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-549), przy ul. Pięknej 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000439492, o kapitale zakładowym w wysokości 29.282.400,00 zł, NIP: 5252541790, REGON: 146392685 – zwana dalej jako „Spółka Przejmująca”.

2. Spółka przejmowana:

Kelleron spółka ograniczona odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-549), przy ul. Pięknej 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem



0000472893, o kapitale zakładowym w wysokości 486.350,00 zł, NIP: 5252561893, REGON: 146826586 - zwana dalej jako „Spółka Przejmowana”.

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

Połączenie Spółek nastąpi poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie przez spółkę dominującą jednoosobowej spółki zależnej).

Połączenie odbędzie się w drodze przejęcia jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą, w efekcie czego spółka dominująca (Spółka Przejmująca) przejmie spółkę zależną, której jest jedynym wspólnikiem (Spółka Przejmowana). Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej przejęcie zostanie przeprowadzane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej stosownie do art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 494 § 4 oraz 514 § 1 kodeksu spółek handlowych, bez zmiany umowy Spółki Przejmującej oraz bez emisji nowych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

Nadto z uwagi na to, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce przejmowanej, połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5 i 6 kodeksu spółek handlowych), a więc bez sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego, poddania planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.

Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu Spółek, zawierającą zgodę na plan połączenia. Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej stanowi załącznik do niniejszego planu połączenia.

Na potrzeby niniejszego Planu Połączenia sporządzono również projekt uchwały zgromadzenia wspólników spółki Przejmującej, która zostanie podjęta tylko w przypadku, gdy będą domagali się w trybie art. 516 § 2 Kodeksu spółek handlowych zwołania nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników w celu podjęcia uchwały o połączeniu.

III. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w Spółce Przejmowanej.

IV. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMująCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

V. SKUTKI POŁĄCZENIA

Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

Dniem połączenia będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, właściwego dla Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców KRS, właściwego dla Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 493 § 2 kodeksu spółek handlowych. Wykreślenie Spółki Przejmowanej następuje z urzędu.

Udziały Spółki Przejmowanej posiadane przez Spółkę Przejmującą ulegną umorzeniu z dniem połączenia.

Zgodnie z art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych, w dniu połączenia Spółka Przejmująca zostanie następcą prawnym Spółki Przejmowanej i wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).

Zgodnie z treścią art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity Dz. U. z 2024 poz. 594.) połączenie Spółek nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż spółki łączące się należą do tej samej grupy kapitałowej.

VI. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW, ZASADY PRYZNANIA AKCJI, ZASADY UCZESTNICTWA W ZYSKACH SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ; PODWYŻSZENIE KAPITAŁU I ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Z uwagi na fakt, że połączenie odbywa się w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 w zw. art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przejęcie jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą:

- nie następuje wymiana udziałów w Spółce Przejmowanej na udziały w Spółce Przejmującej,
- nie przyznaje się dopłat pieniężnych,
- nie przyznaje się udziałów w Spółce Przejmującej,
- nie ustala się zasad uczestnictwa w zyskach Spółki Przejmującej,
- nie dochodzi do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,
- nie dochodzi do zmiany umowy Spółki Przejmującej.

VII. POZOSTAŁE ASPEKTY POŁĄCZENIA

Plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek, na podstawie art. 500 § 2¹ kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych.

- dla Spółki Przejmującej (Byzantine Sp. z o.o.) – www.byzantine.pl
- dla Spółki Przejmowanej (Kelleron Sp. z o.o.) – www.kelleron.pl

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony między spółkami i podpisany w Warszawie w dniu 27 listopada 2024 roku.

Zarząd Spółki Przejmującej:



Michał Walenty Szytko – Prezes Zarządu

Zarząd Spółki Przejmowanej:



Michał Walenty Szytko – Prezes Zarządu

Załączniki:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o wyrażeniu zgody na Połączenie i Plan Połączenia;
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o wyrażeniu zgody na Połączenie i Plan Połączenia;
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 roku;
- 4) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 roku;
- 5) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 31 października 2024 roku;
- 6) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 31 października 2024 roku.

UCHWAŁA Nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...] 2024 roku

w sprawie wyrażenia zgody na połączenie Spółki ze spółką
Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-549), przy ul. Piękna 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000472893, („Spółka Przejmowana”) wyraża zgodę na połączenie spółki jako spółki przejmowanej ze spółką Byzantine Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-549), przy ul. Piękna 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000439492 („Spółka Przejmująca”) jako spółki przejmującej, na warunkach określonych w treści Planu Połączenia podpisanego w dniu 27 listopada 2024 roku przez Zarządy łączących się spółek („Plan Połączenia”) i opublikowanego od dnia [...] 2024 roku do dnia powzięcia niniejszej uchwały na następujących stronach internetowych www.byzantine.pl oraz www.kelleron.pl i wyraża zgodę na treść wskazanego Planu Połączenia. Kopia Planu Połączenia, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym została dołączona do niniejszego protokołu jako Załącznik nr 1. -----
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że Wspólnicy łączących się Spółek mogli zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu łączących się Spółek wystosowanych do Wspólników. -----
3. Połączenie opisane w ustępie 1 powyżej nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w sposób uproszczony zgodnie z art. 516 § 1 w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – jako Spółki Przejmowanej na Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – jako Spółkę Przejmującą.-----
4. W związku z planowanym połączeniem kapitał zakładowy Spółki Przejmującej - Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - nie zostanie podwyższony z uwagi na posiadanie przez Spółkę Przejmującą wszystkich udziałów Spółki Przejmowanej, tj. zgodnie z treścią art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych ani nie zostaną dokonane inne zmiany umowy Spółki Przejmowanej. Wspólnik Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na brzmienie umowy Spółki Przejmującej. W wyniku przeprowadzenia przedmiotowego połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosić będzie zatem nadal 29 282 400,00zł (dwadzieścia dziewięć milionów dwieście osiemdziesiąt dwa tysiące czterysta złotych) i dzielić się będzie na 585.648 (pięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy sześćset czterdzieści osiem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział. ---
5. Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie przyznają jakichkolwiek dodatkowych praw i korzyści wspólnikom Spółki Przejmowanej lub Przejmującej i że nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.-----

 5

UCHWAŁA Nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...] 2024 roku
w sprawie wyrażenia zgody na połączenie Spółki ze spółką
Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

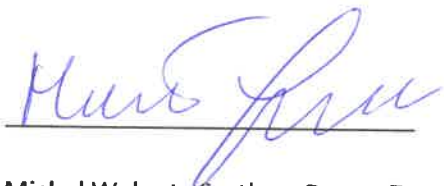
1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-549), przy ul. Piękna 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000439492, („Spółka Przejmująca”) wyraża zgodę na połączenie spółki jako spółki przejmującej ze spółką Kelleron sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-549), przy ul. Piękna 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000472893 („Spółka Przejmowana”) jako spółki przejmowanej, na warunkach określonych w treści Planu Połączenia podpisanego w dniu 27 listopada 2024 roku przez Zarządy łączących się spółek („Plan Połączenia”) i opublikowanego od dnia [...] 2024 roku do dnia powzięcia niniejszej uchwały na następujących stronach internetowych www.byzantine.pl oraz www.kelleron.pl i wyraża zgodę na treść wskazanego Planu Połączenia. Kopia Planu Połączenia, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym została dołączona do niniejszego protokołu jako Załącznik nr 1. -----
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że Wspólnicy łączących się Spółek mogli zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu łączących się Spółek wystosowanych do Wspólników. -----
3. Połączenie opisane w ustępie 1 powyżej nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w sposób uproszczony zgodnie z art. 516 § 1 w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – jako Spółki Przejmowanej na Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – jako Spółkę Przejmującą.-----
4. W związku z planowanym połączeniem kapitał zakładowy Spółki Przejmującej - Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - nie zostanie podwyższony z uwagi na posiadanie przez Spółkę Przejmującą wszystkich udziałów Spółki Przejmowanej, tj. zgodnie z treścią art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych ani nie zostaną dokonane inne zmiany umowy Spółki Przejmowanej. Wspólnik Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na brzmienie umowy Spółki Przejmującej. W wyniku przeprowadzenia przedmiotowego połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosić będzie zatem nadal 29 277 400,00 zł (dwadzieścia dziewięć milionów dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy czterysta złotych) i dzielić się będzie na 585.648 (pięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy sześćset czterdzieści osiem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział.-----
5. Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie przyznają jakichkolwiek dodatkowych praw i korzyści wspólnikom Spółki Przejmowanej lub Przejmującej i że nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.-----

Załącznik 3

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (Kelleron spółka z ograniczoną odpowiedzialnością)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki Kelleron spółka ograniczona odpowiedzialnością oświadcza, że wartość majątku Spółki na dzień 31 października 2024 r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi **1 324 352,43 zł** (słownie: **jeden milion trzysta dwadzieścia cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt dwa złote 43/100**), zgodnie ze sporządzonym bilansem.

Warszawa, 27 listopada 2024 r.



Michał Walenty Szytko – Prezes Zarządu

Załącznik 4

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Kelleron Sp. z o.o.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu i rachunku zysków i strat na dzień 31 października 2024 r., stanowiącego załącznik do niniejszego oświadczenia, zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny.

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Zarząd Spółki Przejmowanej Kelleron Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie niniejszym oświadcza, że na dzień 31 października 2024 r. bilans Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 1 342 602,52 zł.

Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31 października 2024 roku wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) 1 324 352,43 zł (słownie: jeden milion trzysta dwadzieścia cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt dwa złote 43/100).

Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 120).

Zarząd zapewnia, że bilans i rachunek zysków i strat sporządzony dla celów połączenia przedstawia rzetelnie i jasno sytuację finansową i majątkową spółki oraz jej wynik finansowy.

Do sporządzenia bilansu i rachunku zysków i strat Zarząd spółki zapewnił księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane.

Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich organów dotyczących nieprawidłowości lub niezgodności w jej sprawozdawczości finansowej.

Nie zaistniały naruszenia przepisów prawa lub postępowania sądowe bądź administracyjne, których skutki powinny zostać wykazane w bilansie lub i rachunku zysków i strat.

Nie istnieją transakcje, które zostałyby nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę do sporządzenia bilansu lub rachunku zysków i strat.

Po dniu 31 października 2024 r. nie wystąpiły żadne zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w bilansie lub rachunku zysków i strat bądź dokonania korekt w bilansie lub rachunku zysków i strat.

W odniesieniu do majątku trwałego nie zaistniały żadne zdarzenia i nie ujawnionych żadnych danych, które mogłyby wskazywać na trwałą utratę jego wartości.

Warszawa, 27 listopada 2024 r.



Michał Walenty Szytko - Prezes Zarządu

Załącznik:

1. Bilans oraz rachunek zysków i strat na dzień 31 października 2024

KELLERON
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat
za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'K' followed by a smaller, cursive signature.

Kelleron Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Bilans

za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

AKTYWA (w złotych)	31.10.2024	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	1 237 446,12	814 149,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 237 446,12	814 149,85
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 237 446,12	814 149,85
a) w jednostkach powiązanych	601 841,10	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	601 841,10	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	635 605,02	814 149,85
- udziały lub akcje	635 605,02	814 149,85
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	105 156,40	805 532,19
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	54 483,70	45 696,19
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	54 483,70	45 696,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	53 422,82	44 635,31
c) inne	1 060,88	1 060,88
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	50 672,70	759 836,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 672,70	759 836,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	50 672,70	759 836,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50 672,70	759 836,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 342 602,52	1 619 682,04



Kelleron Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Bilans

za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

PASywa (w złotych)	31.10.2024	31.12.2023
A. Kapitał (fundusz) własny	1 324 352,43	1 598 338,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	486 350,00	486 350,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 855 481,41	6 855 481,41
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 743 493,18	-5 729 756,67
VI. Zysk (strata) netto	-273 985,80	-13 736,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 250,09	21 343,81
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 250,09	21 343,81
1. Wobec jednostek powiązanych	4 305,00	8 610,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 305,00	8 610,00
- do 12 miesięcy	4 305,00	8 610,00
b) Inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	13 945,09	12 733,81
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 052,61	1 841,33
- do 12 miesięcy	3 052,61	1 841,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
f) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) Inne	10 892,48	10 892,48
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 342 602,52	1 619 682,04

Kelleron Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w złotych)	01.01.2024- 31.10.2024	01.01.2023- 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	43 458,16	61 925,78
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	43 370,37	47 754,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	87,79	14 171,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-43 458,16	-61 925,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,07	1,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1,07	1,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 001,05	1,44
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 001,05	1,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-45 458,14	-61 925,43
G. Przychody finansowe	2 907,87	386 758,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 841,10	0,00
- od jednostek powiązanych	1 841,10	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 066,77	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	386 758,22
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	231 435,53	338 569,30
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	299 718,80
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	213 482,16	0,00
IV. Inne	17 953,37	38 850,50
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-273 985,80	-13 736,51
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk / (strata) netto (I-J-K)	-273 985,80	-13 736,51

Marek Łobez

[Signature]

Załącznik 5

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej (Byzantine spółka z ograniczoną odpowiedzialnością)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki Byzantine spółka ograniczona odpowiedzialnością oświadcza, że wartość majątku Spółki na dzień 31 października 2024 r. rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi **43 535 250,39 zł** (słownie: **czterdzieści trzy miliony pięćset trzydzieści pięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych 39/100**), zgodnie ze sporządzonym bilansem.

Warszawa, 27 listopada 2024 r.



Michał Walenty Szytko – Prezes Zarządu

Załącznik 6

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej (Byzantine Sp. z o.o.)

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Byzantine sp. z o.o. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu i rachunku zysków i strat na dzień 31 października 2024 r., stanowiącego załącznik do niniejszego oświadczenia, zestawionego przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co ostatni bilans roczny.

Poprzednie sprawozdanie finansowe obejmowało okres sprawozdawczy za 12 miesięcy.

Zarząd Spółki Przejmowanej Byzantine Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie niniejszym oświadcza, że na dzień 31 października 2024 r. bilans Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 44 761 392,43 zł.

Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31 października 2024 roku wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) 43 535 250,39 zł (słownie: czterdzieści trzy miliony pięćset trzydzieści pięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych 39/100).

Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 120).

Zarząd zapewnia, że bilans i rachunek zysków i strat sporządzony dla celów połączenia przedstawia rzetelnie i jasno sytuację finansową i majątkową spółki oraz jej wynik finansowy.

Do sporządzenia bilansu i rachunku zysków i strat Zarząd spółki zapewnił księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane.

Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich organów dotyczących nieprawidłowości lub niezgodności w jej sprawozdawczości finansowej.

Nie zaistniały naruszenia przepisów prawa lub postępowania sądowe bądź administracyjne, których skutki powinny zostać wykazane w bilansie lub i rachunku zysków i strat.

Nie istnieją transakcje, które zostałyby nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę do sporządzenia bilansu lub rachunku zysków i strat.

Po dniu 31 października 2024 r. nie wystąpiły żadne zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w bilansie lub rachunku zysków i strat bądź dokonania korekt w bilansie lub rachunku zysków i strat.

W odniesieniu do majątku trwałego nie zaistniały żadne zdarzenia i nie ujawnionych żadnych danych, które mogłyby wskazywać na trwałą utratę jego wartości.

Warszawa, 27 listopada 2024 r.

Michał Walenty Szytko - Prezes Zarządu

Załącznik:

1. bilans na dzień 31 października 2024 r.

BYZANTINE
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat
za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'B' followed by a cursive name, likely 'Bianka'.

Byzantine Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Bilans

za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

AKTYWA (w złotych)	31.10.2024	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	44 356 891,35	43 567 367,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	44 356 891,35	43 567 367,62
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	44 356 891,35	43 567 367,62
a) w jednostkach powiązanych	44 356 891,35	43 567 367,62
- udziały lub akcje	1 829 277,29	1 829 277,29
- udzielone pożyczki	42 527 614,06	41 738 090,33
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	404 501,08	520 413,69
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	43 102,79	41 295,50
1. Należności od jednostek powiązanych	4 305,00	8 610,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 305,00	8 610,00
- do 12 miesięcy	4 305,00	8 610,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	38 797,79	32 685,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 797,79	32 685,50
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	361 398,29	479 118,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	361 398,29	479 118,19
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	361 398,29	479 118,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	361 398,29	479 118,19
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	44 761 392,43	44 087 781,31



Byzantine Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Bilans

za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

PASYWA (w złotych)	31.10.2024	31.12.2023
A. Kapitał (fundusz) własny	44 535 250,39	43 870 085,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29 282 400,00	29 282 400,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	35 396 465,10	35 396 465,10
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 808 779,37	-18 390 260,24
VI. Zysk (strata) netto	665 164,66	-2 418 519,13
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226 142,04	217 695,58
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	223 889,28	216 361,31
1. Wobec jednostek powiązanych	223 889,28	216 361,31
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 252,76	1 334,27
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 252,76	1 334,27
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 252,76	1 334,27
- do 12 miesięcy	2 252,76	1 334,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
f) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) Inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	44 761 392,43	44 087 781,31

Byzantine Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za okres dziesięciu miesięcy zakończony 31 października 2024

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w złotych)	01.01.2024- 31.10.2024	01.01.2023- 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 500,00	14 000,00
- od jednostek powiązanych	10 500,00	14 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	41 004,83	24 674,64
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	41 004,83	24 674,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-30 504,83	-10 674,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,33	0,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1,33	0,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,80	2,44
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,80	2,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-30 504,30	-10 676,46
G. Przychody finansowe	702 860,53	825 274,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	653 892,78	825 274,25
- od jednostek powiązanych	653 892,78	825 274,25
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	48 967,75	0,00
H. Koszty finansowe	7 191,57	3 233 116,92
I. Odsetki, w tym:	7 191,57	9 060,25
- dla jednostek powiązanych	7 191,57	9 060,25
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	3 224 056,67
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	665 164,66	-2 418 519,13
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk / (strata) netto (I-J-K)	665 164,66	-2 418 519,13