

**PLAN POŁĄCZENIA PRZEZ PRZEJĘCIE**

**SPÓŁEK:**

**OBLIGO EXPERT SPÓŁKA AKCYJNA**

**z siedzibą w Łodzi**

**(„Spółka Przejmująca”)**

**oraz**

**OBLIGO SPÓŁKA AKCYJNA**

**z siedzibą w Łodzi**

**(„Spółka Przejmowana”)**

**Z DNIA 1 LUTEGO 2022 R.**

**Łódź, 1 lutego 2022 r.**

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

Niniejszy Plan Połączenia przez Przejęcie („Plan Połączenia”) został uzgodniony w dniu 1 lutego 2022 r., pomiędzy zarządami następujących spółek:

1. **OBLIGO EXPERT S.A.** z siedzibą w Łodzi, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 511479 („Spółka Przejmująca” lub „Obligo Expert”)

oraz

2. **OBLIGO S.A.** z siedzibą w Łodzi, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 398104 („Spółka Przejmowana” lub „Obligo”).

Obligo Expert oraz Obligo dalej zwane są łącznie „Spółkami Uczestniczącymi”.

**1. WPROWADZENIE**

1.1. Spółki Uczestniczące zamierzają dokonać połączenia w celu usprawnienia oraz uproszczenia struktury organizacyjnej i właścicielskiej. Celem połączenia jest również obniżenie kosztów działalności oraz efektywniejsze wykorzystanie majątku i potencjału połączonych spółek.

1.2. Spółki Uczestniczące zamierzają połączyć się zgodnie z Tytułem IV Działem I (łączenie się spółek) Rozdziałem I (Przepisy Ogólne) oraz Rozdziałem 2 (łączenie się spółek kapitałowych), tj. w szczególności zgodnie z art. 498 i następnymi Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526).

1.3. W następstwie połączenia:

1.3.1. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia jej likwidacji; oraz

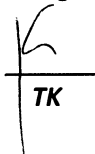
1.3.2. Wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej przejdą lub zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej; oraz

1.3.3. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

1.4. Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie tzw. „połączenia odwrotnego”, polegającego na przejęciu spółki dominującej przez spółkę zależną, czyli przejęciu spółki matki, tj. Obligo S.A. posiadającej 100 % akcji w spółce Obligo Expert S.A. (spółka córka) przez tę właśnie spółkę córkę. W efekcie tego rodzaju połączenia, spółka córka wejdzie w posiadanie całego majątku swojej spółki matki, w tym w posiadanie swoich własnych akcji.

1.5. Połączenie nie wymaga postępowania przed Urzędem Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Zgodnie bowiem z art. 14 pkt 5 Ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. 2021 poz. 275 z późn. zm.), zgłoszenie zamiaru koncentracji przedsiębiorców jest wyłączone w przypadku koncentracji przedsiębiorców należących do jednej

Obligo Expert:



TK

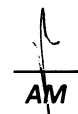


PK

Obligo:



TK



AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

**3. FIRMA, SIEDZIBA ORAZ INNE PODSTAWOWE DANE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK**

**3.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

*Tabela 2. Opis Spółki Przejmującej*

<b>FIRMA</b>	OBLIGO EXPERT SPÓŁKA AKCYJNA
<b>SIEDZIBA I ADRES</b>	Łódź (90-043), ul. Targowa 35
<b>OZNACZENIE REJESTRU</b>	XX Wydział Gospodarczy Krajowy Rejestr Sądowy
<b>NUMER WPISU W KRS</b>	511479
<b>REGON</b>	101786732
<b>NIP</b>	7272792591
<b>WYSOKOŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO</b>	1 100 000,00 zł w pełni pokryty
<b>LICZBA AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM</b>	1 100 000
<b>WARTOŚĆ NOMINALNA JEDNEJ AKCJI</b>	1,00 zł

*Tabela 3. Struktura akcjonariuszy w Spółce Przejmującej*

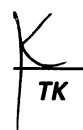
Lp.	Imię i nazwisko/ firma akcjonariusza	Liczba i wartość nominalna akcji	Seria akcji	Uwagi
1.	Obligo Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi (KRS: 398104)	100.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł	Seria A	Akcje opłacone w całości  Jedyny akcjonariusz w Spółce Przejmującej  Akcje nie są uprzywilejowane
		200.000 akcji o łącznej wartości 200.000,00 zł	Seria B	
		400.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 400.000,00 zł	Seria C	
		300.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 300.000,00 zł	Seria D	
		100.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł	Seria E	

**Obligo Expert:**

  
TK

  
PK

**Obligo:**

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

grupy kapitałowej.


## 2. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA

O ile w niniejszym Planie Połączenia nie określono inaczej, poniższe terminy pisane z wielkiej litery mają w niniejszym Planie Połączenia następujące znaczenie:

Tabela 1. Definicje użyte w Planie Połączenia

„DZIEŃ POŁĄCZENIA”	oznacza dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS właściwego dla spółki Obligo Expert S.A.
„KSH”	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r., Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., nr 94, poz. 1526)
„USTAWA O RACHUNKOWOŚCI”	oznacza ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2021 poz. 217).
„PLAN POŁĄCZENIA”	oznacza niniejszy plan połączenia przez przejęcie
„POŁĄCZENIE”	oznacza połączenie Obligo Expert S.A. i Obligo S.A. przez przejęcie
„SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE”	oznacza Obligo Expert S.A. i Obligo S.A.
„SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA” lub „OBLIGO EXPERT”	oznacza Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 511479
„SPÓŁKA PRZEJMOWANA” lub „OBLIGO”	oznacza Obligo S.A. z siedzibą w Łodzi, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 398104

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

RAZEM	1.100.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 1.100.00,00 zł
-------	---

**3.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA**


Tabela 4. Opis Spółki Przejmowanej

FIRMA	OBLIGO SPÓŁKA AKCYJNA
SIEDZIBA I ADRES	Łódź (90-043), ul. Targowa 35
OZNACZENIE REJESTRU	XX Wydział Gospodarczy Krajowy Rejestr Sądowy
NUMER WPISU W KRS	398104
REGON	473059202
NIP	7272565205
WYSOKOŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO	1 200 800,00 zł w pełni pokryty
LICZBA AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM	12.008.000
WARTOŚĆ NOMINALNA JEDNEJ AKCJI	0,10 zł

Tabela 5. Struktura akcjonariuszy w Spółce Przejmowanej

Lp.	Imię i nazwisko/ firma akcjonariusza	Liczba i wartość nominalna akcji	Seria Akcji	Uwagi
1.	LF Outsourcing Holdings Limited z siedzibą w Londynie	1.008.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 100.800,00 zł	Seria A	Jedyny akcjonariusz w Spółce  Akcje opłacone w całości  Akcje nie są uprzywilejowane
		7.000.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 700.000,00 zł	Seria B	
		4.000.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 400.000,00 zł	Seria C	
	RAZEM	12.008.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 1.200.800,00 zł		

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

**4. SPOSÓB ŁĄCZENIA SIĘ SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH**

- 4.1. Połączenie Spółek Uczestniczących nastąpi poprzez: (i) przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej oraz (ii) rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 § 1 pkt 1) KSH („Połączenie”).
- 4.2. W wyniku Połączenia, Obligo Expert – zgodnie z postanowieniami art. 494 § 1 KSH – wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa Obligo.
- 4.3. Zważywszy na to, że niniejsze Połączenie jest połączeniem odwrotnym, Spółka Przejmująca – zgodnie z art. 515 § 1 KSH - wejdzie w posiadanie całego majątku spółki Obligo S.A., w tym w posiadanie swoich akcji (które przed połączeniem miała spółka Obligo S.A.). Następnie spółka Obligo Expert S.A. wyda te akcje jednemu akcjonariuszowi spółki Obligo S.A. w ramach realizacji procesu połączenia spółek.
- 4.4. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych Spółek Uczestniczących.
- 4.5. Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – <https://obligoexpert.pl/> oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej: <http://www.obligo.pl/>.
- 4.6. Plan Połączenia będzie udostępniony do publicznej wiadomości nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej, na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu.
- 4.7. Zgodnie z art. 493 § 2 KSH, Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej.
- 4.8. Ze względu na treść art. 502§1 KSH w zw. z art. 502 KSH, Plan Połączenia zostanie poddany opinii biegłego w zakresie jego poprawności oraz rzetelności.

**5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNI UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**


Spółka Przejmująca nie przyznaje ani nie przyzna w związku z Połączeniem jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej, jak również osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej praw, o których mowa w art. 499§1 pkt 5) KSH.

**6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

W związku z Połączeniem Spółek Uczestniczących, nie zostały przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

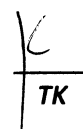
Strona 6 z 23

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

**7. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT**

7.1. W ramach przejęcia Obligo S.A. przez Obligo Expert S.A., spółka Obligo Expert S.A. wejdzie w posiadanie całego majątku spółki Obligo S.A., w tym w posiadanie swoich akcji (które przed połączeniem miała spółka Obligo S.A.), następnie spółka Obligo Expert S.A. wyda te akcje akcjonariuszom Obligo S.A. w ramach realizacji procesu Połączenia spółek.

7.2. W rezultacie powyższego, w wyniku przeprowadzonego Połączenia, akcjonariusze Spółki Przejmowanej będą posiadać 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tj. 1100000 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 1.100.000,00 zł.

7.3. Mając na względzie, że całość akcji Spółki Przejmującej jest we własności Spółki Przejmowanej, za stosunek wymiany akcji przyjęto proporcje w akcjach, jakie na datę Połączenia będzie posiadał każdy z akcjonariuszy Spółki Przejmowanej. W takiej, identycznej proporcji każdy z akcjonariuszy Spółki Przejmowanej otrzyma Akcje w Spółce Przejmującej. Biorąc pod uwagę powyższe, a także to, że jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej jest LF Outsourcing Holdings Limited z siedzibą w Londynie (który posiada 100 % akcji w tej spółce), stosunek wymiany Akcji będzie wyglądał następująco: za 100 % akcji w Spółce Przejmowanej, jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej otrzyma 100% akcji w Spółce Przejmującej. W rezultacie, struktura akcjonariatu w Spółce Przejmującej będzie przedstawiać się następująco:

7.3.1. LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 100 000 akcji serii A w spółce Obligo Expert S.A.;

7.3.2. LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 200 000 akcji serii B w spółce Obligo Expert S.A.;

7.3.3. LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 400 000 akcji serii C w spółce Obligo Expert S.A.;

7.3.4. LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 300 000 akcji serii D w spółce Obligo Expert S.A.;

7.3.5. LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 100 000 akcji serii E w spółce Obligo Expert S.A..

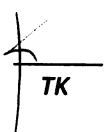
7.4. Wycenę Spółek Uczestniczących sporządzono w następujący sposób: (i) wycenę Spółki Przejmującej sporządzono w oparciu o metodę księgową – metodę wartości aktywów netto, oraz (ii) wycenę Spółki Przejmowanej sporządzono w oparciu o metodę księgową – metodę wartości aktywów netto. Podstawę oszacowania wartości księgowej aktywów netto stanowią bilanse Spółek Uczestniczących, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności KSH oraz Ustawą o rachunkowości.

7.5. Nie przewiduje się dopłat.

**8. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE Z POŁĄCZENIA UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

Akcje przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej uczestniczą w zyskach Spółki Przejmującej od pierwszego dnia roku obrachunkowego, w którym Połączenie zostanie zarejestrowane.

**Obligo Expert:**

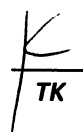


TK



PK

**Obligo:**



TK



AM

*Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi*

**9. ZMIANA STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515§1 KSH zdanie ostatnie, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz z uwagi na to, że Połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w statucie Spółki Przejmującej, statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w wyniku przeprowadzonego procesu Połączenia.

**10. USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

Ustalenie wartości Spółki Przejmowanej zawarte jest w Załączniku Nr 3 do Planu Połączenia.

**11. OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ.**

**11.1.** Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej, zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 01.01.2022 r., stanowi Załącznik Nr 4 do Planu Połączenia.

**11.2.** Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej, zawierające informację o stanie księgowym spółki na dzień 01.01.2022 r., stanowi Załącznik Nr 5 do Planu Połączenia.

**12. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA**

**12.1.** Do Planu Połączenia, zgodnie z art. 499 § 2 KSH, zostały dołączone następujące załączniki:

**12.1.1. ZAŁĄCZNIK NR 1** - projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej o Połączeniu Spółek Uczestniczących;

**12.1.2. ZAŁĄCZNIK NR 2** - projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmowanej o Połączeniu Spółek Uczestniczących;

**12.1.3. ZAŁĄCZNIK NR 3** - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, tj. na dzień 01.01.2022 r.

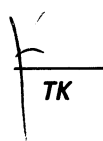
**12.1.4. ZAŁĄCZNIK NR 4** - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki Przejmującej, sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, tj. na dzień 01.01.2022 r.

**12.1.5. ZAŁĄCZNIK NR 5** - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki Przejmowanej, sporządzoną dla celów połączenia 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, tj. na dzień 01.01.2022 r.

**12.2.** Wszystkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

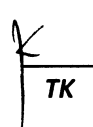
**12.3.** Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w dwóch egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze Spółek Uczestniczących.

*Obligo Expert:*

  
TK

  
PK

*Obligo:*

  
TK

  
AM

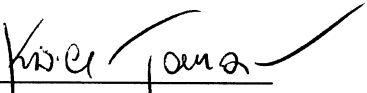


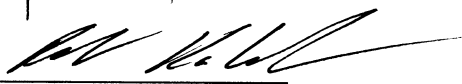
**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

12.4. Działający w imieniu Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

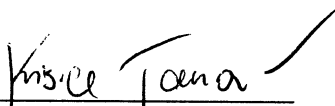
Podpisano w Łodzi, dnia 1 lutego 2022 r.

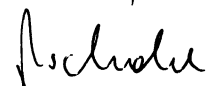
**ZARZĄD OBLIGO EXPERT S.A.:**

  
Tomasz Kisiel – Prezes Zarządu Spółki


  
Piotr Kaliszuk – Wiceprezes Zarządu Spółki

**ZARZĄD OBLIGO S.A.:**

  
Tomasz Kisiel – Prezes Zarządu Spółki


  
Arkadiusz Michalak – Członek Zarządu Spółki

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

**Załącznik nr 1**

**DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK OBLIGO EXPERT S.A. ORAZ OBLIGO S.A. Z DNIA 1 LUTEGO 2022 R.**

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Obligo Expert S.A. o połączeniu Spółek**

**Uchwała nr ...  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy  
Obligo Expert S.A.  
z dnia ...  
w sprawie połączenia Obligo Expert S.A. (jako Spółki Przejmującej) ze spółką Obligo S.A. (jako Spółki Przejmowanej)**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwała, co następuje:

**§ 1**

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Obligo Expert S.A. po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 KSH istotnych elementów Planu Połączenia i po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 1 lutego 2022 r. przez Zarządy Obligo Expert S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Obligo S.A. (Spółka Przejmowana), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Obligo Expert S.A. (jako Spółka Przejmująca) oraz Obligo S.A. (jako Spółka Przejmowana), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej.
2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

**§ 2**

Z uwagi na to, że Spółka Przejmowana posiada 100% udziałów w Spółce Przejmującej, połączenie Spółek odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, poprzez wydanie jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej akcji własnych, które Spółka Przejmująca nabyła w wyniku połączenia, zgodnie z treścią zdania ostatniego art. 515 § 1 KSH. Połączenie zostanie przeprowadzone na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 21 Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www łączących się Spółek Uczestniczących, tj. na stronie internetowej Spółki Przejmującej – <https://obligoexpert.pl/> oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej: <http://www.obligo.pl/>.

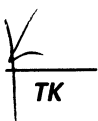
**§ 3**

Z dniem Połączenia, jedyny akcjonariusz spółki Obligo S.A., tj. LF Outsourcing Holdings Limited z siedzibą w Londynie stanie się jedynym akcjonariuszem spółki Obligo Expert S.A. w ten sposób, że:

- 1) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 100 000 akcji serii A w spółce Obligo Expert S.A.;
- 2) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 200 000 akcji serii B w spółce Obligo Expert S.A.;

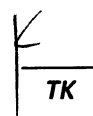
Strona 10 z 23

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

- 3) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 400 000 akcji serii C w spółce Obligo Expert S.A.;
- 4) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 300 000 akcji serii D w spółce Obligo Expert S.A.;
- 5) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 100 000 akcji serii E w spółce Obligo Expert S.A..

**§ 4**

Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515§1 KSH zdanie ostatnie, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz z uwagi na to, że Połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w statucie Spółki Przejmującej, statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w wyniku przeprowadzonego procesu Połączenia.

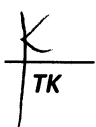
**§ 5**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Obligo Expert S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

Obligo Expert:

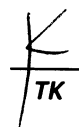


TK



PK

Obligo:



TK



AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

**ZAŁĄCZNIK NR 2**

**DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK OBLIGO EXPERT S.A. ORAZ OBLIGO S.A. Z DNIA 1 LUTEGO 2022 R.**

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Obligo S.A. o połączeniu Spółek**

**Uchwała nr ...  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy  
Obligo S.A.  
z dnia ...  
w sprawie połączenia Obligo Expert S.A. (jako Spółki Przejmującej) ze spółką Obligo S.A. (jako Spółki Przejmowanej)**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Obligo S.A. z siedzibą w Łodzi, działając na podstawie art. 506 § 1 oraz art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwała, co następuje:

**§ 1**

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Obligo S.A. po przedstawieniu przez Zarząd Spółki w trybie art. 505 § 4 KSH istotnych elementów Planu Połączenia i po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony w dniu 1 lutego 2022 r. przez Zarządy Obligo Expert S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Obligo S.A. (Spółka Przejmowana), stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, oraz postanawia o połączeniu Obligo Expert S.A. (jako Spółka Przejmująca) oraz Obligo S.A. (jako Spółka Przejmowana), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej
2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

**§ 2**

Z uwagi na to, że Spółka Przejmowana posiada 100% udziałów w Spółce Przejmującej, połączenie Spółek odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, poprzez wydanie jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej akcji własnych, które Spółka Przejmująca nabyła w wyniku połączenia, zgodnie z treścią zdania ostatniego art. 515 § 1 KSH. Połączenie zostanie przeprowadzone na warunkach określonych w Planie Połączenia, który zgodnie z art. 500 § 21 Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach www łączących się Spółek Uczestniczących, tj. na stronie internetowej Spółki Przejmującej – <https://obligoexpert.pl/> oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej: <http://www.obligo.pl/>.

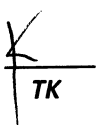
**§ 3**

Z dniem Połączenia, jedyny akcjonariusz spółki Obligo S.A., tj. LF Outsourcing Holdings Limited z siedzibą w Londynie stanie się jedynym akcjonariuszem spółki Obligo Expert S.A. w ten sposób, że:

- 1) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 100 000 akcji serii A w spółce Obligo Expert S.A.;
- 2) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 200 000 akcji serii B w spółce Obligo Expert S.A.;

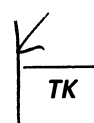
**Strona 12 z 23**

**Obligo Expert:**

  
TK

  
PK

**Obligo:**

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

- 3) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 400 000 akcji serii C w spółce Obligo Expert S.A.;
- 4) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 300 000 akcji serii D w spółce Obligo Expert S.A.;
- 5) LF Outsourcing Holdings Limited będzie posiadał 100 000 akcji serii E w spółce Obligo Expert S.A..

**§ 4**

Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515§1 KSH zdanie ostatnie, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że Połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w statucie Spółki Przejmującej, w związku z Połączeniem statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony.

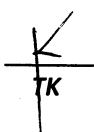
**§ 5**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Obligo S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej.

Obligo Expert:



Obligo:



*Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi*

**ZAŁĄCZNIK NR 3**

**DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK OBLIGO EXPERT S.A. ORAZ OBLIGO S.A. Z DNIA 1 LUTEGO 2022 R.**

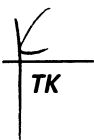
**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym  
złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, tj. na dzień 1 stycznia 2022 r.**

1. Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych, zarząd Spółki Przejmowanej, tj. zarząd spółki Obligo S.A. z siedzibą w Łodzi oświadcza, że wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 stycznia 2022 r., rozumiana jako wartość księgowa aktywów netto wynosi 3 821 102,45 zł (trzy miliony osiemset dwadzieścia jeden tysięcy sto dwa złote czterdzieści pięć groszy) i została określona na dzień 1 stycznia 2022 r., tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia.
2. Wartość bilansowa majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 stycznia 2022 r. została określona na podstawie księgowej metody wyceny majątku i jest ona równa wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej na ten dzień. Kwota ta wynika z różnicy pomiędzy sumą aktywów Spółki, wynoszącą 5 148 444,41 zł (słownie: pięć milionów sto czterdzieści osiem tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote czterdzieści jeden groszy) oraz kwotą zobowiązań, wynoszącą 1 327 341,96 zł (słownie: jeden milion trzysta dwadzieścia siedem tysięcy trzysta czterdzieści jeden złotych dziewięćdziesiąt sześć groszy).
3. Poszczególne składniki majątku Spółki zostały wycenione według ich wartości księgowej na podstawie bilansu Spółki sporządzonego na dzień 1 stycznia 2022 r.
4. Na kwotę stanowiącą sumę aktywów składają się:

*Tabela 5. Struktura aktywów w Spółce Przejmowanej na dzień 1 stycznia 2022 r.*

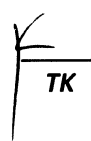
NAZWA POZYCJI	WARTOŚĆ NA DZIEŃ 01.01.2022 r.
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	2 440 234,46
I. Wartości niematerialne i prawne	300,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	60.760,32
III. Należności długoterminowe	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 379 036,46
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	137,68
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	2 708 209,95
I. Zapasy	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 516 425,34
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 178 496,88
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 287,73
V. Należne wpłaty na kapitał własny	0,00
VI. Udziały (akcje) własne	0,00
<b>RAZEM</b>	5 148 444,41

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

**Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi**

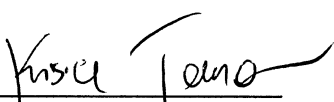
5. Na kwotę stanowiącą sumę zobowiązań składają się:

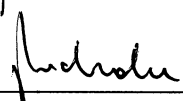
Tabela 6. Struktura zobowiązań w Spółce Przejmowanej na dzień 01.01.2022

NAZWA POZYCJI	WARTOŚĆ NA DZIEŃ 01.01.2022 r.
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 557,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 303 784,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 327 341,96</b>


6. Suma bilansowa aktywów i pasywów wynosi 5 148 444,41 zł.
7. Przedstawione powyżej wartości aktywów i zobowiązań Spółki ustalone zostały na podstawie zapisów ewidencji księgowej prowadzonej wg. postanowień Ustawy o rachunkowości.

Zarząd Obligo S.A.:

  
Tomasz Kisiel – Prezes Zarządu Spółki

  
Arkadiusz Michalak – Członek Zarządu Spółki

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

*Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi*

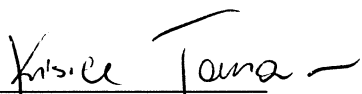
ZAŁĄCZNIK NR 4

DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK OBLIGO EXPERT S.A. ORAZ OBLIGO S.A. Z DNIA 1 LUTEGO 2022 R.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki Przejmującej, sporządzoną dla celów połączenia 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, tj. na dzień 01.01.2022 r.


Działając na podstawie art. 499§2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Spółki Przejmującej, to jest spółki Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi oświadcza, że na dzień 1 stycznia 2022 r. stan księgowy Spółki Przejmującej przedstawia się jak w załączonym do niniejszego oświadczenia Bilansie oraz Rachunku Zysków i Strat na dzień 1 stycznia 2022 r. przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny i rachunek zysków i strat roczny.

ZARZĄD OBLIGO EXPERT S.A.:

  
Tomasz Kisiel – Prezes Zarządu Spółki

  
Piotr Kaliszuk – Wiceprezes Zarządu Spółki

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

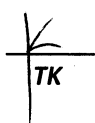


Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi

Bilans Obligo Expert S.A. na dzień 1 stycznia 2022 r. – Załącznik do Oświadczenia zawierającego  
informację o stanie księgowym spółki Przejmującej

Segment	Nazwa	01.01.2022
-	<b>AKTYWA</b>	<b>1 143 068,36</b>
A	Aktywa trwałe	114 222,68
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	53 622,68
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	60 600,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 028 845,68
I	Zapasy	0,00
II	Należności krótkoterminowe	264 763,35
III	Inwestycje krótkoterminowe	729 457,59
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 624,74
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
-	<b>Aktywa razem</b>	<b>1 143 068,36</b>
-	<b>PASYWA</b>	<b>1 143 068,36</b>
A	Kapitał (fundusz) własny	903 058,52
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	98 560,36
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-870 125,31
VI	Zysk (strata) netto	-1 231 493,57
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 046 126,88
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 190 532,69
III	Zobowiązania krótkoterminowe	855 594,19
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
-	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 143 068,36</b>

Obligo Expert:

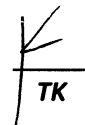


TK



PK

Obligo:



TK



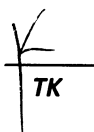
AM

Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi

Rachunek zysków i strat Obligo Expert S.A. na dzień 1 stycznia 2022 r. – Załącznik do Oświadczenia  
zawierającego informację o stanie księgowym spółki Przejmującej

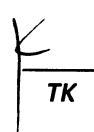
Segment	Nazwa	01.01.21-31.12.21
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1 789 411,38
I	od jednostek powiązanych	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 789 411,38
III	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatek)	0,00
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 638 485,94
I	Amortyzacja	68 506,20
II	Zużycie materiałów i energii	43 783,83
III	Usługi obce	425 315,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	122 062,31
a	podatek akcyzowy	0,00
V	Wynagrodzenia	796 401,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	160 506,43
a	emerytalne	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 910,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	150 925,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	235 211,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 365,84
II	Dotacje	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	233 845,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	232 339,89
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	232 339,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	153 796,78
G	Przychody finansowe	1 854 863,86
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 849 750,50
a	od jednostek powiązanych, w tym:	1 849 750,50
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
II	Odsetki, w tym:	5 113,36
a	od jednostek powiązanych	5 113,36
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V	Inne	0,00
H	Koszty finansowe	3 112 157,21
I	Odsetki, w tym:	307 207,65
a	dla jednostek powiązanych	71 146,18
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 771 966,52
a	w jednostkach powiązanych	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV	Inne	32 983,04
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 103 496,57
J	Podatek dochodowy	127 997,00

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:


  
TK

  
AM

Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”) oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi


K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększe	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 231 493,57

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

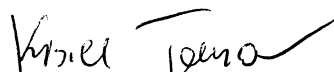
*Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi*

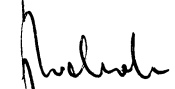
**Załącznik NR 5  
DO PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK OBLIGO EXPERT S.A. ORAZ OBLIGO S.A. Z DNIA 1 LUTEGO 2022 R.**

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki Przejmowanej, sporządzoną dla celów połączenia 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, tj. na dzień 01.01.2022 r.


Działając na podstawie art. 499§2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Spółki Przejmowanej, to jest spółki Obligo S.A. z siedzibą w Łodzi oświadcza, że na dzień 1 stycznia 2022 r. stan księgowy Spółki Przejmowanej przedstawia się jak w załączonym do niniejszego oświadczenia Bilansie oraz Rachunku Zysków i Strat na dzień 1 stycznia 2022 r. przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny i rachunek zysków i strat roczny.

**ZARZĄD OBLIGO S.A.:**

  
\_\_\_\_\_  
Tomasz Kisiel – Prezes Zarządu Spółki


  
\_\_\_\_\_  
Arkadiusz Michalak – Członek Zarządu Spółki

Obligo Expert:

  
\_\_\_\_\_  
TK

  
\_\_\_\_\_  
PK

Obligo:

  
\_\_\_\_\_  
TK

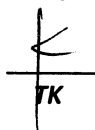
  
\_\_\_\_\_  
AM

Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi

Bilans Obligo S.A. na dzień 1 stycznia 2022 r. – Załącznik do Oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym spółki Przejmowanej

Segment	Nazwa	01.01.2022
-	<b>AKTYWA</b>	<b>5 148 444,41</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 440 234,46</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	300,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	60 760,32
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	2 379 036,46
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	137,68
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 708 209,95</b>
I	Zapasy	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 516 425,34
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 178 496,88
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 287,73
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
-	<b>Aktywa razem</b>	<b>5 148 444,41</b>
-	<b>PASYWA</b>	<b>5 148 444,41</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 821 102,45</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 200 800,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	828 351,71
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	281 734,78
VI	Zysk (strata) netto	1 510 215,96
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielk	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 327 341,96</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	3 557,16
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 303 784,80
IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00
-	<b>Pasywa razem</b>	<b>5 148 444,41</b>

Obligo Expert:

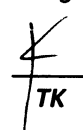


TK



PK

Obligo:



TK



AM


Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi

Rachunek zysków i strat Obligo S.A. na dzień 1 stycznia 2022 r. – Załącznik do Oświadczenia  
zawierającego informację o stanie księgowym spółki Przejmowanej

Segment	Nazwa	01.01.21-31.12.21
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	9 330 342,45
I	od jednostek powiązanych	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 330 342,45
III	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodat	0,00
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 042 174,62
I	Amortyzacja	94 461,54
II	Zużycie materiałów i energii	113 098,89
III	Usługi obce	3 050 390,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:	333 456,32
a	podatek akcyzowy	0,00
V	Wynagrodzenia	2 762 604,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	461 662,84
a	emerytalne	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	226 499,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 288 167,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	159 511,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwa	34 974,35
II	Dotacje	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	941,08
IV	Inne przychody operacyjne	123 596,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	63 032,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trw	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	63 032,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 384 647,38
G	Przychody finansowe	12 104,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapita	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapita	0,00
II	Odsetki, w tym:	12 104,65
a	od jednostek powiązanych	12 104,65
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V	Inne	0,00
H	Koszty finansowe	342 076,07
I	Odsetki, w tym:	34 278,49
a	dla jednostek powiązanych	5 113,38
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	177 066,09
a	w jednostkach powiązanych	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	119 909,50
IV	Inne	10 821,99
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 054 675,96
J	Podatek dochodowy	544 460,00

Strona 22 z 23

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:


  
TK

  
AM

Plan Połączenia przez przejęcie spółek Obligo Expert S.A. z siedzibą w Łodzi („Spółka Przejmująca”)  
oraz Obligo S.A. („Spółka Przejmowana”) z siedzibą w Łodzi


<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększe</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>1 510 215,96</b>

Obligo Expert:

  
TK

  
PK

Obligo:

  
TK

  
AM

