

PLAN POŁĄCZENIA SPÓLEK

PIANO GROUP SP. Z O.O.,

BENEFIT MULTIMEDIA SP. Z O.O. I

BENEFIT MULTIMEDIA SP. Z O.O. S.K.A.

UZGODNIONY DNIA 02.10.2020 R.

A. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek

W połączeniu opisanym niniejszym Planem Połączenia uczestniczą:

- 1) **Piano Group spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Czerska 8/10, 00-732 Warszawa), zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000455959; NIP: 5213646071, REGON: 146609423 (dalej: **Spółka Przejmująca**)
oraz
- 2) **Benefit Multimedia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Czerska 8/10, 00-732 Warszawa), zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000455959; NIP: 5252552799, REGON: 146638637 (dalej: **Spółka Przejmowana 1**)
i
- 3) **Benefit Multimedia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Czerska 8/10, 00-732 Warszawa), zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000461506; NIP: 5252554367, REGON: 146666929 (dalej: **Spółka Przejmowana 2**).

B. Sposób łączenia się spółek

Spółki łączą się przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę Przejmującą – łączenie przez przejęcie zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych.

Z uwagi na powiązania kapitałowe między łączącymi się spółkami, łączenie się następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Wskazany sposób łączenia się spółek (przez przejęcie bez podwyższenia kapitału zakładowego) stosuje się z uwagi na to, że:

- 1) Spółka Przejmująca jest jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej 1 oraz jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej 2, co uzasadnia zastosowanie art. 514 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, który stanowi, że spółka przejmująca nie może objąć udziałów albo akcji własnych za udziały lub akcje, które posiada w spółce przejmowanej, oraz za własne udziały lub akcje spółki przejmowanej a jednocześnie
- 2) nie jest możliwe wydanie udziałów Spółki Przejmującej za majątek Spółki Przejmowanej 2 w części, w której udziały te przypadałyby jednemu komplementariuszowi tej spółki tj. Spółce Przejmowanej 1, z uwagi na to, że Spółka Przejmowana 1 również podlega przejęciu przez Spółkę Przejmującą jako jej spółka jednoosobowa a wydanie udziałów w tej sytuacji stanowiłoby naruszenie zarówno art. 200 § 1 jak i art. 514 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych.

Zgodnie z art. 520 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, Plan Połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.

C. Stosunek wymiany udziałów, zasady przyznawania udziałów oraz dzień, od którego udziały przyznane w spółce przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej spółki

Z uwagi na fakt, że łączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej nie ustala się:

- 1) stosunku wymiany udziałów,
- 2) zasad przyznawania udziałów w spółce przejmującej oraz

- 3) dnia, od którego udziały przyznane w spółce przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej spółki.

D. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej

Spółka Przejmująca nie przyznaje praw wspólnikom ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.

E. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

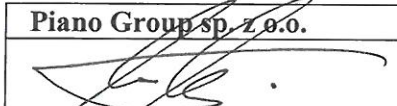
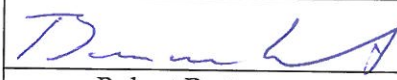
Nie przyznaje się szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek ani innym osobom biorącym udział w połączeniu.

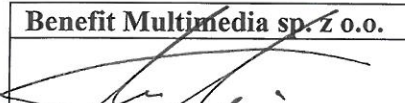

F. Załączniki do Planu Połączenia

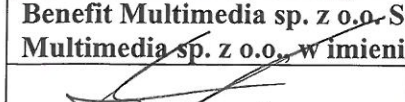
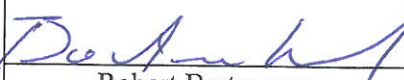
Do Planu Połączenia dołącza się:

- 1) projekty uchwał o połączeniu spółek tj.
 - a. projekt uchwały o połączeniu podejmowanej przez zgromadzenie wspólników Spółki Przejmującej;
 - b. projekt uchwały o połączeniu podejmowanej przez zgromadzenie wspólników Spółki Przejmowanej 1;
 - c. projekt uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Przejmowanej 2;
 - d. projekt uchwały komplementariusza Spółki Przejmowanej 2.
- 2) projekt zmiany umowy spółki Spółki Przejmującej,
- 3) ustalenie wartości majątku Spółek Przejmowanych na dzień 1 września 2020 r.;
- 4) oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym łączących się spółek sporządzone na dzień 1 września 2020 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Plan Połączenia uzgodniono dnia 02.10.2020 r.

Piano Group sp. z o.o.		
		
Michał Maciuk Prezes Zarządu		Robert Bartoszcze Członek Zarządu

Benefit Multimedia sp. z o.o.		
		
Michał Maciuk Prezes Zarządu		Robert Bartoszcze Członek Zarządu

Benefit Multimedia sp. z o.o. S.K.A. reprezentowane przez komplementariusza tj. Benefit Multimedia sp. z o.o., w imieniu którego działają członkowie jego zarządu:		
		
Michał Maciuk Prezes Zarządu		Robert Bartoszcze Członek Zarządu