

PLAN POŁĄCZENIA

spółek kapitałowych:

1. Univio spółka akcyjna

jako Spółka Przejmująca

oraz

2. Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

jako Spółka Przejmowana

Wrocław, 06 listopada 2024 roku

NINIEJSZY PLAN POŁĄCZENIA (zwany dalej jako: „Plan Połączenia”) spółek kapitałowych został sporządzony oraz uzgodniony dnia 06 listopada 2024 roku przez następujące spółki:

- 1) **Univio spółka akcyjna** z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004330, NIP: 8942649070, REGON: 932269479, kapitał zakładowy 5.838.000,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset trzydzieści osiem tysięcy złotych), w całości wpłacony;

zwaną dalej jako: „Spółka Przejmująca”,

- 2) **Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000262592, NIP: 8942856366, REGON: 020234490, kapitał zakładowy 200.000,00 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych);

zwaną dalej jako: „Spółka Przejmowana”.

1. DEFINICJE UŻYTE W NINIEJSZYM PLANIE POŁĄCZENIA

W niniejszym Planie Połączenia następującym terminom pisany wielką literą nadaje się znaczenie wskazane poniżej, chyba, że na potrzeby określonego postanowienia Planu Połączenia terminy te zostały zdefiniowane inaczej lub zostały użyte w innym znaczeniu, co zostanie wyraźnie zaznaczone w odpowiednim postanowieniu Planu Połączenia:

- (a) „**Dzień Połączenia**” – oznacza: dzień wpisu Połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego;
- (b) „**KSH**” – oznacza: ustawę z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych;
- (c) „**KRS**” – oznacza: Rejestr Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego;
- (d) „**Połączenie**” – oznacza: połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (połączenie przez przejęcie), które zostanie dokonane na warunkach określonych w niniejszym Planie Połączenia;
- (e) „**Plan Połączenia**” – oznacza: niniejszy dokument;
- (f) „**Spółka Przejmowana**” – oznacza: Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu;
- (g) „**Spółka Przejmująca**” – oznacza: Univio spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu.

2. WSKAZANIE TYPU, FIRMY I SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1. Spółka Przejmująca

Univio spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004330, NIP: 8942649070, REGON: 932269479, kapitał zakładowy 5.838.000,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset trzydzieści osiem tysięcy złotych), w całości wpłacony.

2.2. Spółka Przejmowana

Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000262592, NIP: 8942856366, REGON: 020234490, kapitał zakładowy 200.000,00 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych).

2.3. Struktura właścicielska Spółki Przejmowanej

Jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowanej jest Spółka Przejmująca, która posiada wszystkie 400 (słownie: czterysta) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 200.000 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych).

3. SPOSÓB ŁĄCZENIA

3.1. Wskazanie podstawy prawnej Połączenia

Połączenie (zwane dalej jako: „**Połączenie**”) nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (zwanej dalej jako: „**KSH**”), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, tj. w trybie łączenia się przez przejęcie.

Spółka Przejmująca z dniem połączenia wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 494 § 1 KSH.

W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zgodnie z art. 493 § 1 KSH zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.

3.2. Brak podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz zastosowane dopuszczalne uproszczenia procedury Połączenia

Zważywszy, że Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 100% udziałów, tj. 400 (słownie: czterysta) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej

500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 200.000 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych):

(1) na podstawie art. 514 § 1 KSH, Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej;

(2) na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH, Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH;

(3) zgodnie z art. 516 § 6 KSH niniejszy Plan Połączenia nie zawiera:

- a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej oraz wysokości ewentualnych dopłat;
- b) zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej;
- c) dnia, od którego akcje, o których mowa w lit. b, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;

(4) na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH Spółka Przejmowana nie ma obowiązku:

- a) sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH oraz
- b) udzielania informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH.

(5) zgodnie z art. 506 KSH Połączenie nastąpi jedynie na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, która stanowi Załącznik nr 1 do Planu Połączenia, gdyż na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 KSH nie stosuje się obowiązku powzięcia przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej uchwały, o której mowa w art. 506 § 1 KSH;

(6) zważywszy, że zgodnie z art. 514 § 1 KSH Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, oraz że w związku z Połączeniem nie zajdą okoliczności, które powodowałyby konieczność zmiany statutu Spółki Przejmującej, statut ten nie zostanie zmieniony, wskutek czego do niniejszego Planu Połączenia nie został dołączony projekt zmian statutu Spółki Przejmującej;

4. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

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

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

6. ZGŁOSZENIE ZAMIARU KONCENTRACJI PREZESOWI URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW

Zamiar koncentracji nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 o ochronie konkurencji i konsumentów, ponieważ Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej. W związku z powyższym odstąpiono od zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

7. LISTA ZAŁĄCZNIKÓW DO PLANU POŁĄCZENIA

- 1) **Załącznik 1** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Univio Systems sp. z o.o. w sprawie połączenia;
- 2) **Załącznik 2A** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01 października 2024 roku;
- 3) **Załącznik 2B** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 01 października 2024 roku;
- 4) **Załącznik 3A** – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 01 października 2024 roku;
- 5) **Załącznik 3B** – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 01 października 2024 roku;

8. PODPISANIE PLANU POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia stosownie do art. 498 KSH został uzgodniony oraz podpisany przez zarząd Spółki Przejmującej oraz zarząd Spółki Przejmowanej w dacie wskazanej na wstępie.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Grzegorz Kuczyński – Prezes Zarządu
Univio S.A.

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Marek Lose – Prezes Zarządu
Univio Systems sp. z o.o.

Załącznik 1 do Planu połączenia spółek Univio S.A. oraz Univio Systems sp. z o.o.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Univio Systems sp. z o.o. w sprawie połączenia

[W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO]

Uchwała Nr [●]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [●] roku
w sprawie połączenia spółki Univio spółka akcyjna ze spółką Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

§ 1

Połączenie

Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki **Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka Przejmowana”)** postanawia o połączeniu Spółki Przejmowanej ze spółką **Univio spółka akcyjna** z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004330 („**Spółka Przejmująca**”), w trybie łączenia się przez przejęcie, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”), na zasadach określonych w planie połączenia uzgodnionym dnia 06 listopada 2024 r. pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną („**Plan Połączenia**”), stanowiącym **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Zgoda na plan połączenia

Zgodnie z art. 506 § 4 KSH Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej niniejszym **wyraża zgodę na Plan Połączenia**, który został uzgodniony dnia 06 listopada 2024 r. pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną oraz stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 3

Informacja o braku zmiany statutu oraz podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

Jako, że Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej wszystkie udziały tj. 400 (słownie: czterysta) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 200.000 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych):

- 1) Połączenie na podstawie art. 514 § 1 KSH zostaje dokonane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej;

-
- 2) na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH, Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH;
- 3) zgodnie z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia nie zawiera:
- (a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej oraz wysokości ewentualnych dopłat;
 - (b) zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej;
 - (c) dnia, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

§ 4

Wejście w życie uchwały

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1:

- Plan Połączenia spółki Univio S.A. ze spółką Univio Systems sp. z o.o. z dnia 06 listopada 2024 r.



Załącznik 2A do Planu połączenia spółek Univio S.A. oraz Univio Systems sp. z o.o.


Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01 października 2024 roku

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
UNIVIO SYSTEMS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
NA DZIEŃ 01 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU**

Spółka Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000262592 („Spółka Przejmowana”) oświadcza, że wartość majątku Spółki Przejmowanej, rozumiana jako wartość aktywów netto Spółki Przejmowanej, w świetle bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 01 października 2024 roku, wynosi 495.272,84 zł (słownie: czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dwa złote osiemdziesiąt cztery grosze).

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zostało dokonane na dzień 01 października 2024 roku, tj. wybrany dzień w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego oraz, w którym rozpocznie się publikacja Planu Połączenia na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ:


Marek Lose – Prezes Zarządu
Univio Systems sp. z o.o.

Załącznik 2B do Planu połączenia spółek Univio S.A. oraz Univio Systems sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 01 października 2024 roku

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
UNIVIO SPÓŁKA AKCYJNA
NA DZIEŃ 01 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU

Spółka Univio spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004330 („Spółka Przejmująca”) oświadcza, że wartość majątku Spółki Przejmującej, rozumiana jako wartość aktywów netto Spółki Przejmującej, w świetle bilansu Spółki Przejmującej sporządzonego na dzień 01 października 2024 roku, wynosi 14.750.335,10 zł (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy trzysta trzydzieści pięć złotych dziesięć groszy).

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej zostało dokonane na dzień 01 października 2024 roku, tj. wybrany dzień w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego oraz, w którym rozpocznie się publikacja Planu Połączenia na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:



Grzegorz Kuczyński – Prezes Zarządu
Univio S.A.

Załącznik 3A do Planu połączenia spółek Univio S.A. oraz Univio Systems sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM NA DZIEŃ 01 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU
SPÓŁKI UNIVIO SYSTEMS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, spółka **Univio Systems spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000262592 („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że na dzień 01 października 2024 roku stan księgowy Spółki Przejmowanej przedstawia się zgodnie z poniższym bilansem:

UNIVIO SYSTEMS SP.Z O.O.

BILANS

AKTYWA

| | 31.12.2023 | 01.10.2024 |
|--|------------|------------|
| A Aktywa trwałe | | 67 903,37 |
| I Wartości niematerialne i prawne | | |
| 1 Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2 Wartość firmy | | |
| 3 Inne wartości niematerialne i prawne | | |
| 4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| 1 Środki trwałe | | 67 903,37 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | |
| d) środki transportu | | 67 903,37 |
| e) inne środki trwałe | | |
| 2 Środki trwałe w budowie | | |
| 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 67 903,37 |
| III Należności długoterminowe | | |
| 1 Od jednostek powiązanych | | |
| 2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada | | |
| 3 Od pozostałych jednostek | | |
| IV Inwestycje długoterminowe | | |
| 1 Nieruchomości | | |
| 2 Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4 Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe | | |

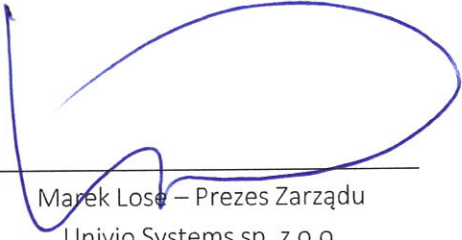
| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| B Aktywa obrotowe | 798 131,81 | 529 966,03 |
| I Zapasy | | |
| 1 Materiały | | |
| 2 Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3 Produkty gotowe | | |
| 4 Towary | | |
| 5 Zaliczki na dostawy i usługi | 1 314,12 | |
| | 1 314,12 | |
| II Należności krótkoterminowe | | |
| 1 Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 38 556,88 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 38 556,88 |
| - do 12 mies. | | 38 556,88 |
| - powyżej 12 mies. | | |
| b) inne | | |
| 2 zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 mies. | | |
| - powyżej 12 mies. | | |
| b) inne | | |
| 3 Należności od pozostałych jednostek | 141 098,01 | 85 067,86 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 141 098,01 | 85 067,86 |
| - do 12 mies. | 141 098,01 | 85 067,86 |
| - powyżej 12 mies. | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i | | |
| c) inne | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| | 141 098,01 | 123 624,74 |
| III Inwestycje krótkoterminowe | | |
| 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe | 649 521,13 | 401 817,16 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 649 521,13 | 401 817,16 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 649 521,13 | 401 817,16 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2 Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| | 649 521,13 | 401 817,16 |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 6 198,55 | 4 524,13 |
| C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D Udziały (akcje) własne | | |
| AKTYWA RAZEM | 798 131,81 | 597 869,40 |

UNIVIO SYSTEMS SP. Z O.O.
BILANS

| PASYWA | 31.12.2023 | 01.10.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| A Kapital (fundusz) własny | 616 407,62 | 495 272,84 |
| I Kapital (fundusz) podstawowy | 200 000,00 | 200 000,00 |
| II Kapital (fundusz) zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością - nominalną udziałów (akcji) | 67 062,94 | 67 062,94 |
| III Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki - na akcje (udziały) własne | | |
| V Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI Zysk (strata) netto | 349 344,68 | 228 209,90 |
| VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

| | | | |
|------------|---|-------------------|-------------------|
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 181 724,19 | 102 596,56 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | | |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| - | - długoterminowa | | |
| - | - krótkoterminowa | | |
| 3 | Pozostałe rezerwy | | |
| - | - długoterminowe | | |
| - | - krótkoterminowe | | |
| II | Zobowiązania długoterminowe | | |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | | |
| a) | kredyty i pożyczki | | |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| d) | zobowiązania wekslowe | | |
| e) | inne | | |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | | |
| 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 90 304,23 | 13 349,97 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - | - do 12 mies. | 87 636,34 | 13 349,97 |
| - | - powyżej 12 mies. | 87 636,34 | 13 349,97 |
| b) | inne | 2 667,89 | |
| 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - | - do 12 mies. | | |
| - | - powyżej 12 mies. | | |
| b) | inne | | |
| 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 83 411,48 | 89 246,59 |
| a) | kredyty i pożyczki | | |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - | - do 12 mies. | 9 515,30 | 27 014,06 |
| - | - powyżej 12 mies. | 9 515,30 | 27 014,06 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 54 983,85 | 40 460,14 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 18 230,53 | 21 114,29 |
| i) | inne | 681,80 | 658,10 |
| 4 | Fundusze specjalne | | |
| | | 173 715,71 | 102 596,56 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| - | - długoterminowe | 8 008,48 | |
| - | - krótkoterminowe | | |
| | | 8 008,48 | |
| | | 8 008,48 | 0,00 |
| | PASYWA RAZEM | 798 131,81 | 597 869,40 |

Handwritten signature and initials



Marek Lose – Prezes Zarządu
Univio Systems sp. z o.o.

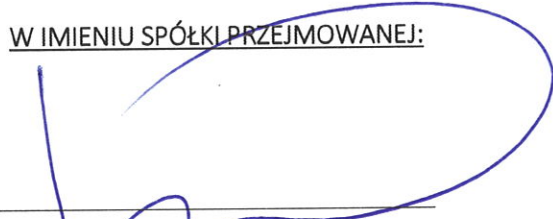
Patrycja Maćkowska
Patrycja Maćkowska – osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Univio Systems sp. z o.o.

Spółka Przejmowana oświadcza, że powyższy bilans sporządzony na dzień 01 października 2024 roku przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji księgowej i finansowej Spółki Przejmowanej.

Bilans ten został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej, tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Spółka Przejmowanej oświadcza, że oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej zostało sporządzone na dzień 01 października 2024 roku, tj. wybrany dzień w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego oraz, w którym rozpocznie się publikacja Planu Połączenia na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ:



Marek Lose – Prezes Zarządu
Univio Systems sp. z o.o.

Załącznik 3B do Planu połączenia spółek Univio S.A. oraz Univio Systems sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM NA DZIEŃ 01 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU
SPÓŁKI UNIVIO SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, spółka **Univio spółka akcyjna** z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004330 („**Spółka Przejmująca**”) oświadcza, że na dzień 01 października 2024 roku stan księgowy Spółki Przejmującej przedstawia się zgodnie z poniższym bilansem:



UNIVIO S.A.
BILANS

| AKTYWA | 31.12.2023 | 01.10.2024 |
|---|----------------------|----------------------|
| A Aktywa trwałe | 11 031 085,17 | 11 053 344,86 |
| I Wartości niematerialne i prawne | | |
| 1 Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2 Wartość firmy | | |
| 3 Inne wartości niematerialne i prawne | 450 000,00 | 281 250,00 |
| 4 Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | 450 000,00 | 281 250,00 |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 244 415,36 | 952 537,17 |
| 1 Środki trwałe | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokalu i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 44 086,10 | 39 995,60 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 302 305,81 | 171 886,50 |
| d) środki transportu | 472 601,27 | 479 991,57 |
| e) inne środki trwałe | 425 422,18 | 260 663,50 |
| 2 Środki trwałe w budowie | | |
| 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie | 1 244 415,36 | 952 537,17 |
| III Należności długoterminowe | | |
| 1 Od jednostek powiązanych Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w | | |
| 2 kapitale | | |
| 3 Od pozostałych jednostek | | |
| IV Inwestycje długoterminowe | | |
| 1 Nieruchomości | | |
| 2 Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 Długoterminowe aktywa finansowe | 9 181 580,81 | 4 804 440,22 |
| a) w jednostkach powiązanych | 4 804 440,22 | 4 804 440,22 |
| udziały lub akcje | 4 804 440,22 | 4 804 440,22 |
| inne papiery wartościowe | | |
| udzielone pożyczki | | |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie | | |
| b) w kapitale | | |
| udziały lub akcje | | |
| inne papiery wartościowe | | |
| udzielone pożyczki | | |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) w pozostałych jednostkach | 4 377 140,59 | 4 860 028,47 |
| udziały lub akcje | 2 944 487,08 | 2 944 487,08 |
| inne papiery wartościowe | | |
| udzielone pożyczki | 1 432 653,51 | 1 915 541,39 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4 Inne inwestycje długoterminowe | 9 181 580,81 | 9 664 468,69 |
| V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 155 089,00 | 155 089,00 |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe | 155 089,00 | 155 089,00 |

UNIVIO S.A.
BILANS

| AKTYWA | 31.12.2023 | 01.10.2024 |
|---|----------------------|----------------------|
| B Aktywa obrotowe | <u>19 763 395,66</u> | <u>27 464 542,31</u> |
| I Zapasy | | |
| 1 Materiały | | |
| 2 Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3 Produkty gotowe | | |
| 4 Towary | | |
| 5 Zaliczki na dostawy | | 24 600,00 |
| | | <u>24 600,00</u> |
| II Należności krótkoterminowe | | |
| 1 Należności od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 911 703,47 | 4 013 173,90 |
| a) | | |
| do 12 miesięcy | 895 060,96 | 804 195,48 |
| powyżej 12 miesięcy | 895 060,96 | 804 195,48 |
| b) inne | 16 642,51 | 3 208 978,42 |
| 2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | |
| do 12 miesięcy | | |
| powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3 Należności od pozostałych jednostek | 14 433 901,60 | 16 274 279,53 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | |
| do 12 miesięcy | 14 392 021,07 | 16 263 552,85 |
| powyżej 12 miesięcy | 14 392 021,07 | 16 263 552,80 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 30 022,00 | 0,05 |
| c) inne | 11 858,53 | 10 726,68 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| | <u>15 345 605,07</u> | <u>20 287 453,43</u> |
| III Inwestycje krótkoterminowe | | |
| 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 784 336,41 | 5 986 463,27 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| udziały lub akcje | | |
| inne papiery wartościowe | | |
| udzielone pożyczki | | |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| udziały lub akcje | | |
| inne papiery wartościowe | | |
| udzielone pożyczki | | |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 784 336,41 | 5 986 463,27 |
| środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 784 336,41 | 5 986 463,27 |
| inne środki pieniężne | | |
| inne aktywa pieniężne | | |
| 2 Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| | <u>2 784 336,41</u> | <u>5 986 463,27</u> |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | <u>1 633 454,18</u> | <u>1 166 025,61</u> |
| C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D Udziały (akcje) własne | <u>6 401 574,58</u> | |
| AKTYWA RAZEM | <u>37 196 055,41</u> | <u>38 517 887,17</u> |

UNIVIO S.A.
BILANS

| PASYWA | 31.12.2023 | 01.10.2024 |
|---|----------------------|----------------------|
| A Kapital własny | 21 153 655,87 | 14 750 335,10 |
| I Kapital podstawowy | 6 664 388,00 | 5 838 000,00 |
| II Kapital zapasowy, w tym: | 4 152 495,55 | 4 163 130,07 |
| a) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną akcji | 4 152 495,55 | 4 152 495,55 |
| III Kapital z aktualizacji wyceny, w tym | | |
| a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym: | 6 424 093,40 | 911 930,83 |
| a) tworzone zgodnie z statutem spółki | 6 423 835,09 | |
| b) na akcje własne | | |
| V Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI Zysk (strata) netto | 3 912 678,92 | 3 837 274,20 |
| VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

UNIVIO S.A.
BILANS

PASYWA

| | 31.12.2023 | 01.10.2024 |
|--|----------------------|----------------------|
| B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 16 042 399,54 | 23 767 552,07 |
| I Rezerwy na zobowiązania | | |
| 1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 37 288,00 | 37 288,00 |
| 2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 613 713,36 | 10 565,94 |
| a) długoterminowa | | |
| b) krótkoterminowa | 613 713,36 | 10 565,94 |
| 3 Pozostałe rezerwy | | |
| a) długoterminowe | | |
| b) krótkoterminowe | | |
| | 651 001,36 | 47 853,94 |
| II Zobowiązania długoterminowe | | |
| 1 Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3 Wobec pozostałych jednostek | | |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 483 303,27 | 294 296,46 |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| | 483 303,27 | 294 296,46 |
| III Zobowiązania krótkoterminowe | | |
| 1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy | 323 386,43 | 802 001,92 |
| powyżej 12 miesięcy | 323 386,43 | 802 001,92 |
| b) inne | | 802 001,92 |
| 2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy | | |
| powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | |
| a) kredyty i pożyczki | 14 457 437,55 | 22 623 399,75 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 5 350 539,22 | 14 018 181,82 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 713 979,01 | 505 383,42 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy | 5 619 158,78 | 5 573 578,11 |
| powyżej 12 miesięcy | 5 619 132,56 | 5 573 282,78 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 26,22 | 295,33 |
| f) zobowiązania wekslowe | 120 000,00 | 142 500,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów | 1 173 443,80 | 1 201 316,65 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 1 411 533,84 | 1 154 736,82 |
| i) inne | 68 782,90 | 27 702,93 |
| 4 Fundusze specjalne | | |
| | 14 780 823,98 | 23 425 401,67 |
| IV Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1 Ujemna wartość firmy | | |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| a) długoterminowe | 127 270,93 | |
| b) krótkoterminowe | | |
| | 127 270,93 | |
| | 127 270,93 | |
| PASYWA RAZEM | 37 196 055,41 | 38 517 887,17 |



Grzegorz Kuczyński – Prezes Zarządu
Univio S.A.



Agnieszka Brzezińska – osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Univio S.A.

Spółka Przejmująca oświadcza, że powyższy bilans sporządzony na dzień 01 października 2024 roku przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji księgowej i finansowej Spółki Przejmującej.

Bilans ten został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmującej, tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Spółka Przejmująca oświadcza, że oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej zostało sporządzone na dzień 01 października 2024 roku, tj. wybrany dzień w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego oraz, w którym rozpocznie się publikacja Planu Połączenia na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej.

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:



Grzegorz Kuczyński – Prezes Zarządu
Univio S.A.

