

**PLAN
POŁĄCZENIA SPÓLEK**

**SOFTWAREHUT
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W BIAŁYMSTOKU**

ORAZ

**BRAINHINT
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W BIAŁYMSTOKU**

uzgodniony i sporządzony w dniu 31 października 2024 r.

Białystok, dnia 31 października 2024 r.

Zarządy SOFTWAREHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku i BRAINHINT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku w związku z zamiarem połączenia spółek, w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 września 200 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18) (dalej jako „KSH”)

I. SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE W POŁĄCZENIU

1. Spółka Przejmująca:

SOFTWAREHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku (adres: 15 – 005 Białystok, ul. Sienkiewicza 110) zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000565360, NIP 9662098244, REGON 361904992, z kapitałem zakładowym w wysokości 25 750,00 zł.

2. Spółka Przejmowana:

BRAINHINT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku (adres: 15 – 005 Białystok, ul. Sienkiewicza 110) zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000683227, NIP 6342897634, REGON 367561062, z kapitałem zakładowym w wysokości 105 000,00 zł.

II. CEL POŁĄCZENIA

Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu:

- a) uproszczenia struktury kapitałowej w ramach konsolidacji prowadzonej działalności gospodarczej w jednej strukturze;
- b) ograniczenie wzajemnych transakcji i rozrachunków między Spółkami (wylimitowanie części dokumentów i uproszczenie ich obiegu, ograniczenie części działań na poziomie księgowości i kontrolingu) oraz usprawnienie wewnętrznego systemu finansowania działalności oraz uproszczenie procesów w zakresie zarządzania operacyjnego, w tym zarządzania ryzykiem i płynnością finansową;

- c) redukcji kosztów działalności Spółek w zakresie obsługi administracyjnej, prawnej i księgowej funkcjonujących jako odrębne podmioty oraz skupienie tej działalności w jednym podmiocie;
- d) dostosowanie struktury do strategii Grupy Kapitałowej TenderHut, która zakłada konsolidowanie spółek w ramach pokrewnych linii biznesowych.

III. SPOSÓB POŁĄCZENIA

1. Połączenie nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 KSH;
2. Z dniem dokonania wpisu Sądu Rejestrowego – Sądu Rejonowego w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego („**Dzień Połączenia**”) spowoduje wykreślenie Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, zgodnie z art. 493 § 1 i 2 KSH;
3. W wyniku połączenia Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
4. Stosownie do treści art. 515(1) § 1 KSH połączenie Spółek będzie przeprowadzone bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej i bez podwyższania jej kapitału zakładowego ponieważ wszystkie udziały zarówno w Spółce Przejmującej jak i w Spółce Przejmowanej należą do tego samego wspólnika - TENDERHUT S.A. z siedzibą w Białymstoku, KRS 0000355489, Adres: Polska, 15-005 Białystok, ul. Sienkiewicza 110;
5. W związku z treścią art. 516 § 6(1) KSH w zw. z art. 499 § 1 pkt. 2 – 4 KSH nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej oraz nie określa się dnia od którego udziały takie uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;
6. W związku z połączeniem Spółek nie będą przyznane szczególne uprawnienia wspólnikom Spółki przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt. 5 KSH) a także nie będą przyznane szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt. 6 KSH);
7. Na mocy art. 516 § 6 (1) KSH w zw. z art. 502 KSH plan połączenia nie będzie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności;

8. Plan połączenia Spółek zostanie zgłoszony do Sądu Rejestrowego – Sądu Rejonowego w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (art. 500 § 1 KSH) właściwego dla obu łączących się Spółek.
9. W związku z art. 516 § 6(1) KSH i art. 501 KSH pisemne sprawozdanie uzasadniające połączenie Spółek sporządzi wyłącznie Zarząd Spółki Przejmującej;
10. Uchwały w przedmiocie połączenia zostaną podjęte wyłącznie przez Spółkę Przejmującą stosowanie do treści art. 516 § 6(1) KSH i art. 506 KSH;
11. Majątek połączonych Spółek będzie zarządzany oddzielnie przez Spółkę Przejmującą do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem 6 (sześć) miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty, stosowanie do art. 495 KSH.

IV. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI

W związku z połączeniem nie nastąpi zmiana umowy Spółki Przejmującej.

V. USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Wartość Spółki Przejmowanej został ustalona na dzień 30 września 2024 r. Szczegółowe informacje w tym zakresie zawarte są w załączniku do Planu Połączenia (art. 499 § 2 pkt. 4 KSH).

VI. USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Wartość Spółki Przejmującej został ustalona na dzień 30 września 2024 r. Szczegółowe informacje w tym zakresie zawarte są w załączniku do Planu Połączenia.

VII. OŚWIADCZENIA O STANIE KSIĘGOWYM ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Oświadczenie zawierające informację Zarządów o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone do celów połączenia na dzień 30 września 2024 r. zawarte są w załącznikach do Planu Połączenia.

VIII. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Stosownie do treści art. 500 § 6(1) KSH plan połączenia Spółek zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej – softwarehut.com oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej - brainhint.com. Plan połączenia będzie

udostępniony do publicznej wiadomości nieprzerwanie co najmniej miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, na którym zostanie podjęta uchwała o połączeniu oraz co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o rejestrację połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

IX. EGZEMPLARZE PLANU POŁĄCZENIA

Plan Połączenia sporządzono w 4 (czterech) egzemplarzach w formie pisemnej – po jednym dla każdej ze Spółek i dwóch do Sądu Rejestrowego. Dodatkowo, sporządzono wersję z podpisami kwalifikowanymi elektronicznymi celem publikacji Planu Połączenia zgodnie z pkt. VIII powyżej.

Plan Połączenia stanowi pisemne uzgodnienie warunków połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, stosownie do treści art. 498 KSH.

Białystok, dnia 31 października 2024 r.

Zarząd Spółki Przejmującej:

Zarząd Spółki Przejmowanej:

Piotr Michał Bieńko

Piotr Michał Bieńko

Mateusz Andrzejewski

Załączniki:

1. Projekt uchwały o połączeniu Spółek
2. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej
4. Oświadczenie zawierające informację Zarządów o stanie księgowym łączących się Spółek

**Załącznik Nr 1 do Planu Przekształcenia
(Projekt)**

**Uchwała nr _____
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
SOFTWAREHUT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Białymstoku
z dnia _____ grudnia 2024 r.
w sprawie połączenia z BRAINHINT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Białymstoku**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SOFTWAREHUT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku, uchwała co następuje:

§ 1

Na podstawie art. 506 § 1 KSH, postanawia dokonać połączenia SOFTWAREHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000565360, (NIP 9662098244, REGON 361904992 , z kapitałem zakładowym w wysokości 25 750,00 zł) z BRAINHINT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000683227, (NIP 6342897634, REGON 367561062, z kapitałem zakładowym w wysokości 105 000,00 zł) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, to jest przez przeniesienie całego majątku BRAINHINT Sp. z o.o. na SOFTWAREHUT Sp. z o.o. przy czym zgodnie z art. 515 (1) § 1 KSH i art. 516 § 6 (1) KSH połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym, bez podwyższenia kapitału zakładowego oraz bez zmiany umowy SOFTWAREHUT Sp. z o.o., zaś BRAINHINT Sp. z o.o. w wyniku połączenia przestanie istnieć, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, zgodnie z treścią art. 493 § 1 KSH (łączenie przez przejęcie).

§ 2

Na podstawie art. 506 § 4 wyraża zgodę na Plan Połączenia, który został uzgodniony przez Zarząd SOFTWAREHUT Sp. z o.o. oraz Zarząd BRAINHINT Sp. z o.o. w dniu 31 października 2024 r., którego odpis stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.

Załącznik Nr 2 do Planu Przekształcenia

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH, Zarząd BRAINHINT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku (Spółka Przejmowana) oświadcza, że na podstawie Bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. wartość jej majątku ustalona metodą wartości księgowej aktywów netto wynosi 331 297,79 (trzysta trzydzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt siedem 79/100) złotych.

Załączniki:

Bilans sporządzony na dzień 30 września 2024 r.

Białystok, dnia 31 października 2024 r.

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Piotr Michał Bieńko – Członek Zarządu

Brainhint Sp. z o.o.	
15-005 Białystok, ul. Sienkiewicza 110	
NIP: 634-289-76-34	
AKTYWA	2024Q3
Aktywa trwałe	125 057,01
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	105 644,00
Długoterminowe aktywa finansowe	19 080,00
Należności długoterminowe	333,01
Aktywa obrotowe	781 259,88
Aktywa obrotowe inne niż aktywa przeznaczone do sprzedaży	781 259,88
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	709 363,93
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	71 895,95
Aktywa razem	906 316,89

PASYWA	2024Q3
Kapitał własny	
Kapitał akcyjny	105 000,00
Zyski zatrzymane	226 297,79
Razem kapitał własny	331 297,79
Zobowiązania krótkoterminowe	575 019,10
Zobowiązania inne niż zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	575 019,10
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	182 984,43
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	392 034,67
Zobowiązania razem	575 019,10
Pasywa razem	906 316,89

Załącznik Nr 3 do Planu Przekształcenia

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH, Zarząd SOFTWARETHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku (Spółka Przejmująca) oświadcza, że na podstawie Bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. wartość jej majątku ustalona metodą wartości księgowej aktywów netto wynosi – 166 377,28 zł (minus sto sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta siedemdziesiąt siedem 28/100) złotych.

Białystok, dnia 31 października 2024 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Mateusz Andrzejewski – Członek Zarządu

Piotr Michał Bieńko – Prezes Zarządu

Załącznik Nr 4 do Planu Przekształcenia

**OŚWIADCZENIE
ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
SPORZĄDZONĄ DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2024 R.
WRAZ Z BILANSEM NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2024 R.
ORAZ RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES
OD DNIA 1 STYCZNIA 2024 R. DO 30 WRZEŚNIA 2024 R.**

Zarząd SOFTWAREHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku (Spółka Przejmująca) oświadcza, iż na dzień 30 września 2024 r. stan księgowy spółki przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, przedstawia się jak w załączonym do niniejszego oświadczenia Bilansie.

Wartość majątku ustalona metodą wartości księgowej aktywów netto wynosi – 166 377,28 zł (minus sto sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta siedemdziesiąt siedem 28/100) złotych.

Załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest Bilans SOFTWAREHUT Sp. z o.o. na dzień 30 września 2024 r. oraz Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 30 września 2024 r.

Białystok, dnia 31 października 2024 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Mateusz Andrzejewski – Członek Zarządu

Piotr Michał Bieńko – Prezes Zarządu

SOFTWAREHUT SP. Z O.O.	
UL. SIENKIEWICZA 110	
15-005 BIAŁYSTOK	
NIP 9662098244	

AKTYWA	30.09.2024
Aktywa trwałe	3 161 447,43
Wartości niematerialne	303 027,25
Rzeczowe aktywa trwałe	27 987,65
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	761 461,00
Długoterminowe aktywa finansowe	2 068 971,53
Aktywa obrotowe	7 088 621,07
Aktywa obrotowe inne niż aktywa przeznaczone do sprzedaży	7 088 621,07
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	6 422 380,46
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	446 334,73
Krótkoterminowe aktywa finansowe	219 905,88
Aktywa razem	10 250 068,50

PASYWA	30.09.2024
Kapitał własny	
Kapitał akcyjny	25 750,00
Zyski zatrzymane	-192 127,28
Razem kapitał własny	-166 377,28
Zobowiązanie długoterminowe	2 111 111,13
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	2 111 111,13
Zobowiązania krótkoterminowe	8 305 334,65
Zobowiązania inne niż zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	8 305 334,65
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	1 638 559,48
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 594 299,59
Pozostałe rezerwy	72 475,58
Zobowiązania razem	10 416 445,78
Pasywa razem	10 250 068,50

SOFTWAREHUT SP. Z O.O.	
UL. SIENKIEWICZA 110	
15-005 BIAŁYSTOK	
NIP 9662098244	
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2024Q3
Działalność kontynuowana	
Przychody ze sprzedaży	21 928 931,78
Przychody pozostałe	493 921,45
Koszty działalności operacyjnej	21 930 146,56
Amortyzacja	96 174,24
Zużycie materiałów i surowców	13 367,37
Usługi obce	19 181 546,12
Podatki i opłaty	8 575,90
Wynagrodzenia	2 155 382,84
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	305 147,65
Pozostałe koszty rodzajowe	169 952,44
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	492 706,67
Przychody finansowe	87 251,13
Koszty finansowe	332 089,41
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	247 868,39
Podatek dochodowy	162,90
Zysk / strata z działalności kontynuowanej	247 705,49
Zysk netto	247 705,49
Całkowite dochody ogółem	247 705,49