

---

## **PLAN POŁĄCZENIA**

---

### **SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH**

**VIRTUAL TELECOM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA

oraz

**NETTE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
SPÓŁKA PRZEJMOWANA

**UZGODNIONY I PODPISANY:**

31 października 2023 r.

**NINIEJSZY PLAN POŁĄCZENIA („Plan Połączenia”)** został uzgodniony i podpisany pomiędzy następującymi spółkami:

- I. **VIRTUAL TELECOM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Lublinie, ul. Tomasza Zana 32a, 20-601 Lublin, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000735272, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z Siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 060584514, NIP:7123198210, kapitał zakładowy: 1 466 000,00 PLN,

- dalej zwaną „**Spółka Przejmująca**”,

oraz

- II. **NETTE SPÓŁKA Z OGRNIACZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Lublinie, ul. Wallenroda 2e lok. 5, 20-607 Lublin, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000277072, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z Siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 060232471, NIP: 7123055344, kapitał zakładowy: 200 000,00 PLN,

- dalej zwaną „**Spółka Przejmowana**”,

Każdy z wyżej wymienionych podmiotów zwany będzie dalej także „**Spółką**” lub łącznie „**Spółkami**”.

---

## **ZWAŻYWSZY, ŻE:**

- (A) Spółki należą do Grupy Kapitałowej VECTRA, a jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym każdej z nich jest VECTRA S.A. („**Wspólnik**” i/lub „**VECTRA**”);
- (B) Uchwałą Zarządu spółki VECTRA – spółki będącej jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej i Przejmowanej podjęto decyzję o zlikwidowaniu Spółki Przejmowanej w drodze jej przyłączenia do Spółki Przejmującej w trybie art. 492 § 1 pkt. 1) k.s.h., tj. łączenie przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej „**Połączenie**”);
- (C) W następstwie Połączenia ma dojść do rozwiązania Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, a jej majątek ma przejść na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;

## **SPÓŁKI NA PODSTAWIE ART. 498 I NAST. K.S.H. UZGODNIŁY I PODPISAŁY PLAN POŁĄCZENIA O NASTĘPUJĄCEJ TREŚCI:**

### **1. SPÓŁKI UCZESNICZĄCE W POŁĄCZENIU**

#### **1.1. Spółka przejmująca:**

VIRTUAL TELECOM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ z siedzibą w Lublinie, ul. Tomasza Zana 32a, 20-601 Lublin, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000735272, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z Siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 060584514, NIP:7123198210, kapitał zakładowy: 1 466 000,00 PLN

#### **1.2. Spółka przejmowana:**

NETTE SPÓŁKA Z OGRNIACZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Lublinie, ul. Wallenroda 2e lok. 5, 20-607 Lublin, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000277072, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z Siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 060232471, NIP: 7123055344, kapitał zakładowy: 200 000,00 PLN

## **2. SPOSÓB I PROCEDURA ŁĄCZENIA**

- 2.1.** Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt. 1) k.s.h., tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
- 2.2.** Z uwagi na fakt, iż VECTRA posiada bezpośrednio 100 % udziałów z każdej z łączących się Spółek, Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, o którym mowa w art. 515<sup>1</sup> § 1 k.s.h. i art. 516 § 6<sup>1</sup> k.s.h. tj.:
  - 2.2.1.** bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
  - 2.2.2.** bez przyznania wspólnikom Spółki Przejmowanej udziałów Spółki Przejmującej;
  - 2.2.3.** bez podejmowania przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej uchwały, o której mowa w art. 506 k.s.h.;
  - 2.2.4.** bez sporządzania sprawozdania Zarządu Spółki Przejmowanej, o którym mowa w art. 501 k.s.h.;
  - 2.2.5.** bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności, o którym mowa w art. 502 i 503 k.s.h.;
  - 2.2.6.** bez określania stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, o czym mowa w art. 499 § 1 pkt 2) k.s.h.;
  - 2.2.7.** bez określania zasad dotyczących przyznania udziałów Spółki Przejmującej, o czym mowa w art. 499 § 1 pkt. 3) k.s.h.;
  - 2.2.8.** bez określenia dnia, od którego ww. udziały uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, o czym mowa w art. 499 § 1 pkt. 4) k.s.h.
- 2.3.** Stosownie do art. 493 § 1 k.s.h. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu jej wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
- 2.4.** Połączenie Spółek, zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h., nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.
- 2.5.** Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z zasadą sukcesji uniwersalnej, o której mowa w art. 494 § 1 k.s.h., Oznacza to, w szczególności, że z dniem Połączenia i bez konieczności sporządzania jakichkolwiek aneksów lub umów cesji czy uzyskiwania czyichkolwiek zgód, Spółka Przejmująca:
  - 2.5.1.** stanie się właścicielem aktywów, których właścicielem jest Spółka Przejmowana;
  - 2.5.2.** stanie się stroną umów o pracę zawartych przez Spółkę Przejmowaną;
  - 2.5.3.** stanie się stroną umów zlecenia lub umów o współpracę zawartych przez Spółkę Przejmowaną;
  - 2.5.4.** stanie się stroną wszelkich innych umów zawartych przez Spółkę Przejmowaną.
- 2.6.** W ramach procedury Połączenia, Zarządy Spółek:
  - 2.6.1.** zgłoszą, zgodnie z art. 500 § 1 k.s.h. Plan Połączenia do właściwego sądu rejestrowego;

- 2.6.2.** bezpłatnie udostępnią, zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> k.s.h. Plan Połączenia do publicznej wiadomości na swoich stronach internetowych:
  - 2.6.2.1.** dla Spółki Przejmującej:  
<https://www.virtualtelecom.pl/komunikaty/>
  - 2.6.2.2.** dla Spółki Przejmowanej:  
<https://www.nette.pl/kategoria/aktualnosci/>
- 2.6.3.** zawiadomią Wspólnika, o zamiarze Połączenia się Spółek, stosownie do art. 504 § 1 k.s.h.;
- 2.6.4.** udostępnią bezpłatnie Wspólnikowi odpisy dokumentów, stosownie do art. 505 k.s.h.;
- 2.6.5.** zgłoszą uchwałę Spółki Przejmującej w sprawie Połączenia Spółek podjętą przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej do właściwego sądu rejestrowego.
- 2.6.6.** poinformują pracowników Spółki Przejmowanej o przejściu zakładu pracy na nowego pracodawcę tj. Spółkę Przejmującą stosownie do art. 23<sup>1</sup> § 3 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz.U. z 2023 r. poz. 1465).

### **3. PRAWA PRYZNANE WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**

- 3.1.** W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek praw Wspólnikowi, ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5) k.s.h.

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

- 4.1.** W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania jakichkolwiek szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 6) k.s.h. dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu.

### **5. UZGODNIENIA I POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

- 5.1.** W związku z Połączeniem nie jest planowane dokonywanie zmian w umowie Spółki Przejmującej.
- 5.2.** Połączenie nie wymaga zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, albowiem Spółki należą do jednej grupy kapitałowej (stosownie do treści art. 14 pkt. 5) w zw. z art. 4 pkt. 14) ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. z 2023 r. poz. 1689 z późn. zm.).
- 5.3.** Do Planu Połączenia, Spółki niniejszym załączają:
  - 5.3.1.** Załącznik nr 1 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;
  - 5.3.2.** Załącznik nr 2 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2023 r.;
  - 5.3.3.** Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 września 2023 r.;
  - 5.3.4.** Załącznik nr 4 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 września 2023 r.;

**5.3.5.** Załącznik nr 5 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 września 2023 r.

**- [PROJEKT] -**

**UCHWAŁA NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW  
VIRTUAL TELECOM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
Z DNIA [--] 2023 R.**

*w sprawie połączenia spółki Virtual Telecom sp. z o.o. ze spółką Nette sp. z o.o.*

1. Działając na podstawie art. 506 § 1, 4, 5 i 6 k.s.h., po uprzednim wysłuchaniu ustnych informacji dotyczących głównie istotnych elementów treści planu połączenia spółki Virtual Telecom sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie („**Spółka Przejmowana**”) ze spółką Nette sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie („**Spółka Przejmująca**”) z dnia 31 października 2023 r., Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej niniejszym:
  - 1.1. wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony i podpisany dnia 31 października 2023 r. („**Plan Połączenia**”) pomiędzy spółką **VIRTUAL TELECOM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Lublinie**, ul. Tomasza Zana 32a, 20-601 Lublin, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000735272 oraz **NETTE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Lublinie**, ul. Wallenroda 2e lok. 5, 20-607 Lublin, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000277072, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały;
  - 1.2. uchwała połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, których jedynym wspólnikiem posiadającym bezpośrednio wszystkie udziały w łączących się Spółkach jest spółka VECTRA S.A. z siedzibą w Gdyni, w trybie art. 492 § 1 pkt. 1) w zw. z art. 515<sup>1</sup> § 1 k.s.h., na warunkach określonych w Planie Połączenia („**Połączenie**”).
2. Połączenie nastąpi:
  - 2.1. poprzez przeniesienie całości majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą,
  - 2.2. bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez dokonywania innych zmian w Statucie Spółki Przejmującej,
  - 2.3. bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej,
  - 2.4. bez wprowadzania zmian w umowie Spółki Przejmującej oraz
  - 2.5. z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.
3. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu jej wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
4. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

## **WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

- 1.** Dla celów ustalenia wartości majątku spółki NETTE SP. Z O.O., o której mowa w art. 499 § 2 pkt 3) k.s.h., przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 1 września 2023 roku, a wskazanym w Załączniku nr 4 do Planu Połączenia.
- 2.** Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość Spółki Przejmowanej jest równa wartości jej aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans Spółki Przejmowanej, a więc stanowi różnicę między sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.
- 3.** Tym samym, wartość majątku Spółki Przejmowanej na ww. dzień, określona na podstawie sporządzonego na ten dzień bilansu, ustalona została na 2 253 176,51 złotych.

### **WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

- 1.** Dla celów ustalenia wartości majątku spółki VIRTUAL TELECOM SP. Z O.O., przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmującej sporządzonym na dzień 1 września 2023 roku, a wskazanym w Załączniku nr 5 do Planu Połączenia.
- 2.** Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość Spółki Przejmującej jest równa wartości jej aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans Spółki Przejmującej, a więc stanowi różnicę między sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.
- 3.** Tym samym, wartość majątku Spółki Przejmującej na ww. dzień, określona na podstawie sporządzonego na ten dzień bilansu, ustalona została na 2 753 051,23 złotych.



**Załącznik nr 4** | Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

1. Bilans spółki NETTE SP. Z O.O. na dzień 1 września 2023 roku, tj. informacja o jej stanie księgowym przygotowana dla celów połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny tej spółki przedstawiony jest poniżej:

**BILANS:**

**Bilans - na dzień**  
**Spółka NETTE**

Kod	BILANS (AKTYWA)	WARTOŚĆ KSIĘGOWA	WARTOŚĆ KSIĘGOWA
		01.09.2023	31.12.2022
	<b>A. Majątek trwały</b>	<b>2 512 498,98</b>	<b>2 251 392,45</b>
	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A-A-I-1	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A-A-I-2	2. Wartość firmy	0,00	0,00
A-A-I-3	3. Inne WN i P	0,00	0,00
A-A-I-4	4. Zaliczki na poczet WN i P	0,00	0,00
A-A-I-5	5. WNIp w trakcie rozwoju	0,00	0,00
	II. Wartość firmy z konsolidacji	0,00	0,00
	1. Wartość firmy z konsolidacji - jednostki zależne	0,00	0,00
	2. Wartość firmy z konsolidacji - jednostki współzależne	0,00	0,00
	3. Wartość firmy z konsolidacji - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
	III. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>2 511 998,98</b>	<b>2 243 088,84</b>
A-A-III-1	1. Rzeczowe środki trwałe	<b>2 398 566,89</b>	<b>2 201 243,43</b>
A-A-III-1-1	1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A-A-III-1-2	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 675,42	146 952,30
A-A-III-1-3	3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 251 191,47	2 046 251,13
A-A-III-1-4	4. Środki transportu	0,00	0,00
A-A-III-1-5	5. Inne środki trwałe	6 700,00	8 040,00
A-A-III-2	2. Środki trwałe w budowie	113 432,09	41 845,41
A-A-III-3	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	IV. Należności długoterminowe	<b>500,00</b>	<b>8 303,61</b>
A-A-IV-1	1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A-A-IV-2	2. od pozostałych jednostek	500,00	8 303,61
	V. Inwestycje długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-A-V-1	1. Nieruchomości	0,00	0,00
A-A-V-2	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A-A-V-3	3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-A-V-3-a	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A-A-V-3-a"	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-A-V-3-b	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A-A-V-3-b'	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

A-A-V-4	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-A-VI-1	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A-A-VI-2	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>405 298,96</b>	<b>333 150,78</b>
	<b>I. Zapasy</b>	<b>84 307,63</b>	<b>51 129,74</b>
A-B-I-1	1. Materiały	80 415,21	50 924,17
A-B-I-2	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
A-B-I-3	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
A-B-I-4	4. Towary	0,00	0,00
A-B-I-5	5. Zaliczki na dostawy	3 892,42	205,57
	<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>130 871,61</b>	<b>155 117,21</b>
<b>A-B-II-1</b>	<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>853,62</b>	<b>116,97</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	853,62	116,97
A-B-II-1-a	- do 12 miesięcy	853,62	116,97
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A-B-II-1-b	b) inne	0,00	0,00
<b>A-B-II-2</b>	<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>130 017,99</b>	<b>155 000,24</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	113 763,79	117 187,08
A-B-II-2-a	- do 12 miesięcy	113 763,79	117 187,08
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A-B-II-2-b	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 533,93	37 743,96
A-B-II-2-c	c) inne	2 720,27	69,20
A-B-II-2-d	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>172 264,93</b>	<b>117 187,56</b>
A-B-III-1	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>172 264,93</b>	<b>117 187,56</b>
	a) w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A-B-III-1-a	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A-B-III-1-b	b) w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A-B-III-1-b	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A-B-III-1-b'	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>172 264,93</b>	<b>117 187,56</b>
A-B-III-1-c	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	172 264,93	117 187,56
A-B-III-1-d	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
A-B-III-2	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A-B-IV</b>	<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17 854,79</b>	<b>9 716,27</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 917 797,94</b>	<b>2 584 543,23</b>

Kod	BILANS (PASYWA)	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ
		KSIĘGOWA	KSIĘGOWA
		01.09.2023	31.12.2022
	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 253 176,51</b>	<b>2 046 213,86</b>
P-A-I	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00
P-A-II	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
P-A-III	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
P-A-IV	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1512 226,95	1512 226,95
P-A-V	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
P-A-VI	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
P-A-VII	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
P-A-VIII	VIII. Zysk (strata) netto	540 949,56	333 986,91
P-A-IX	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	<b>B. Kapitał mniejszości</b>		
	<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Ujemna wartość firmy- jednostki zależne	0,00	0,00
	2. Ujemna wartość firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00
	3. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>664 621,43</b>	<b>538 329,37</b>
P-B-I	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>281 698,00</b>	<b>281 698,00</b>
P-B-I-1	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P-B-I-2	- długoterminowa	0,00	0,00
P-B-I-2"	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	<b>281 698,00</b>	<b>281 698,00</b>
P-B-I-3"	- długoterminowe	0,00	0,00
P-B-I-3	- krótkoterminowe	281 698,00	281 698,00
	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 726,00</b>	<b>2 726,00</b>
P-B-II-1	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
P-B-II-2	2. Wobec pozostałych jednostek	<b>2 726,00</b>	<b>2 726,00</b>
P-B-II-2-a	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
P-B-II-2-b	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
P-B-II-2-c	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
P-B-II-2-d	d) Inne	2 726,00	2 726,00
	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>293 758,93</b>	<b>167 506,59</b>
P-B-III-1	1. Wobec jednostek powiązanych	<b>146 914,61</b>	<b>16 479,04</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 927,70	16 479,04
P-B-III-1-a	- do 12 miesięcy	12 927,70	16 479,04
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
P-B-III-1-b	b) inne	133 986,91	0,00
P-B-III-2	2. Wobec pozostałych jednostek	<b>146 844,32</b>	<b>151 027,55</b>
P-B-III-2-a	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
P-B-III-2-b	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
P-B-III-2-c	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	54 034,07	115 160,80
P-B-III-2-d	- do 12 miesięcy	54 034,07	115 160,80
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
P-B-III-2-e	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
P-B-III-2-f	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
P-B-III-2-g	g) z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	51 125,04	13 851,36
P-B-III-2-h	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
P-B-III-2-i	i) inne	41 685,21	22 015,39
P-B-III-3	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>86 438,50</b>	<b>86 398,78</b>
P-B-IV-1	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 438,50	86 398,78

P-B-IV-2a	- długoterminowe	0,00	0,00
P-B-IV-2b	- krótkoterminowe	86 438,50	86 398,78
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 917 797,94</b>	<b>2 584 543,23</b>

## OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. Bilans spółki VIRTUAL TELECOM SP. Z O.O. na dzień 1 września 2023 roku, tj. informacja o jej stanie księgowym przygotowana dla celów połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny tej spółki przedstawiony jest poniżej:

### BILANS:

Bilans - na dzień ( w PLN)

VIRTUAL TELECOM Sp. z o. o.

Kod	BILANS (AKTYWA)	wartość księgową	
		01.09.2023	31.12.2022
	<b>A. Majątek trwały</b>	<b>1 051 158,28</b>	<b>595 515,47</b>
	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A-A-I-1	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A-A-I-2	2. Wartość firmy	0,00	0,00
A-A-I-3	3. Inne WN i P	0,00	0,00
A-A-I-4	4. Zaliczki na poczet WN i P	0,00	0,00
A-A-I-5	5. WNiP w trakcie rozwoju	0,00	0,00
	II. Wartość firmy z konsolidacji	0,00	0,00
	1. Wartość firmy z konsolidacji - jednostki zależne		
	2. Wartość firmy z konsolidacji - jednostki współzależne		
	3. Wartość firmy z konsolidacji - jednostki stowarzyszone		
	III. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>972 113,82</b>	<b>516 471,01</b>
	1. Rzeczowe środki trwałe	495 425,20	455 639,01
A-A-III-1-1	1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A-A-III-1-2	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 256,95	36 869,99
A-A-III-1-3	3. Urządzenia techniczne i maszyny	446 683,93	394 497,18
A-A-III-1-4	4. Środki transportu	13 484,32	24 271,84
A-A-III-1-5	5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
A-A-III-2	2. Środki trwałe w budowie	476 688,62	60 832,00
A-A-III-3	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	IV. Należności długoterminowe	<b>79 044,46</b>	<b>79 044,46</b>
A-A-IV-1	1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A-A-IV-2	2. od pozostałych jednostek	79 044,46	79 044,46
	V. Inwestycje długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-A-V-1	1. Nieruchomości	0,00	0,00
A-A-V-2	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A-A-V-3-a	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A-A-V-3-a'	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A-A-V-3-d	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A-A-V-3-b	- udziały lub akcje	0,00	0,00

		- inne papiery wartościowe		
A-A-V-3-b'		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A-A-V-3-e		- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A-A-V-4		4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
		<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A-A-VI-1		1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A-A-VI-2		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 940 248,65</b>	<b>3 265 563,75</b>
		<b>I. Zapasy</b>	<b>194 081,09</b>	<b>2 418,96</b>
A-B-I-1		1. Materiały	194 081,09	2 418,96
A-B-I-2		2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
A-B-I-3		3. Produkty gotowe	0,00	0,00
A-B-I-4		4. Towary	0,00	0,00
A-B-I-5		5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
		<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 207 083,56</b>	<b>3 097 000,59</b>
		1. Należności od jednostek powiązanych	2 713 291,39	2 434 752,32
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 291,39	77 175,89
A-B-II-1-a		- do 12 miesięcy	13 291,39	77 175,89
		- powyżej 12 miesięcy		
A-B-II-1-b		b) inne	2 700 000,00	2 357 576,43
		2. Należności od pozostałych jednostek	<b>493 792,17</b>	662 248,27
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	380 496,05	449 603,04
A-B-II-2-a		- do 12 miesięcy	380 496,05	449 603,04
		- powyżej 12 miesięcy		
A-B-II-2-b		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	76 818,85	183 353,53
A-B-II-2-c		c) inne	36 477,27	29 291,70
A-B-II-2-d		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
		<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>504 593,13</b>	<b>149 478,56</b>
A-B-III-1		1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>504 593,13</b>	149 478,56
		a) w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	0,00
		- udziały lub akcje		
		- inne papiery wartościowe		
A-B-III-1-a		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
		b) w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	0,00
		- udziały lub akcje		
A-B-III-1-f		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A-B-III-1-b		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A-B-III-1-e		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>504 593,13</b>	149 478,56
A-B-III-1-c		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	504 593,13	149 478,56
A-B-III-1-d		- inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- inne aktywa pieniężne		
A-B-III-2		2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
A-B-IV		<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 490,87</b>	<b>16 665,64</b>
		<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4 991 406,93</b>	<b>3 861 079,22</b>

Kod	BILANS (PASYWA)	wartość księgowa	wartość księgowa
		01.09.2023	31.12.2022
	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 753 051,23</b>	<b>2 103 223,16</b>
P-A-I	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 466 000,00	1 466 000,00
P-A-II	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
P-A-III	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
P-A-IV	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
P-A-V	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
P-A-VI	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
P-A-VII	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
P-A-VIII	VIII. Zysk (strata) netto	1 287 051,23	637 223,16
P-A-IX	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	<b>B. Kapitał mniejszości</b>		
	<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>		
P-C-I	1. Ujemna wartość firmy- jednostki zależne	0,00	0,00
	2. Ujemna wartość firmy- jednostki współzależne		
	3. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 238 355,70</b>	<b>1 757 856,06</b>
P-D-I	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>459 397,00</b>	<b>459 397,00</b>
P-D-I-1	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
P-B-I-2	- długoterminowa	0,00	0,00
P-B-I-2"	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	459 397,00	459 397,00
P-B-I-3"	- długoterminowe	0,00	0,00
P-D-I-4	- krótkoterminowe	459 397,00	459 397,00
	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>11 067,47</b>	<b>10 000,00</b>
P-D-II-1	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	11 067,47	10 000,00
P-B-II-2-a	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
P-D-II-2-b	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
P-D-II-2-c	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
P-D-II-2-d	d) Inne	11 067,47	10 000,00
	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 476 680,82</b>	<b>1 043 560,92</b>
P-D-III-1	<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>1 052 536,68</b>	521 605,35
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 037 388,33	521 605,35
P-B-III-1-a	- do 12 miesięcy	1 037 388,33	521 605,35
	- powyżej 12 miesięcy		
P-B-III-1-b	b) inne	15 148,35	0,00
P-D-III-2	<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>424 144,14</b>	521 955,57
P-D-III-2-a	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
P-D-III-2-b	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
P-B-III-2-c	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	240 858,34	365 069,39
P-B-III-2-d	- do 12 miesięcy	240 858,34	365 069,39
	- powyżej 12 miesięcy		
P-D-III-2-e	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
P-D-III-2-f	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
P-B-III-2-g	g) z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	66 089,61	105 736,86
P-D-III-2-h	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
P-B-III-2-i	i) inne	117 196,19	51 149,32
P-B-III-3	<b>3. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00

		<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>291 210,41</b>	<b>244 898,14</b>
	P-B-IV-1	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	291 210,41	244 898,14
	P-D-IV-2a	- długoterminowe	0,00	0,00
	P-B-IV-2b	- krótkoterminowe	291 210,41	244 898,14
		<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 991 406,93</b>	<b>3 861 079,22</b>

**NA DOWÓD CZEGO SPÓŁKI, ZGODNIE Z REPREZENTACJĄ, ZŁOŻYŁY SWE PODPISY  
W DACIE OKREŚLONEJ NA WSTĘPIE:**

**PODPISY:**

**I. Imieniem Spółki Przejmującej**

Imię i nazwisko: Radosław Maciej Pawlikowski  
Stanowisko: Członek Zarządu  
Podpis:

-----

Imię i nazwisko: Tomasz Łukiańczyk  
Stanowisko: Prezes Zarządu  
Podpis:

-----

**II. Imieniem Spółki Przejmowanej**

Imię i nazwisko: Radosław Maciej Pawlikowski  
Stanowisko: Członek Zarządu  
Podpis:

-----

Imię i nazwisko: Tomasz Łukiańczyk  
Stanowisko: Członek Zarządu  
Podpis:

-----