

PLAN POŁĄCZENIA SPÓLEK

Zgodnie z art. 498 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych podlegające łączeniu spółki uzgadniają w dniu 30 października 2020 roku następujący plan połączenia pomiędzy:

- (1) spółką pod firmą **PayPro S.A.**, z siedzibą w Poznaniu, ul. Kanclerska 15, 60-327 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Poznania – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000347935, posiadającej NIP: 7792369887 oraz REGON: 301345068, jako spółką przejmującą zwaną dalej „**PayPro**” lub „**Spółką Przejmującą**”,

oraz

- (2) spółką pod firmą **Dotpay sp. z o.o.** z siedzibą w Krakowie, ul. Wielicka 28B, 30-552 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Sródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000700791, posiadającą NIP: 6342661860 oraz REGON: 240770255 jako spółką przejmowaną, zwaną dalej „**Dotpay**” lub „**Spółką Przejmowaną I**”,

oraz

- (3) spółką pod firmą **Dotpay Polska sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach, ul. Sobieskiego 11/E6, 40-082 Katowice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000243495, posiadającą NIP: 6342579621 oraz REGON: 240194892 jako spółką przejmowaną, zwaną dalej „**Dotpay Polska**” lub „**Spółką Przejmowaną II**”,

Spółka Przejmowana I i Spółka Przejmowana II razem jako „**Spółki Przejmowane**”.

PREAMBUŁA

1. Spółka Przejmująca oraz Spółki Przejmowane należą do jednej grupy kapitałowej.
2. Spółka Dotpay jest jedynym wspólnikiem spółki Dotpay Polska. Jedynym wspólnikiem Dotpay jest spółka eCard S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Tadeusza Czackiego 7/9/11, 00-043 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000042304, posiadająca NIP: 5213103040 oraz REGON: 016341786 zwana dalej „**eCard**”.
3. Jedynym wspólnikiem spółki PayPro oraz jedynym wspólnikiem spółki eCard jest spółka P24 Dotcard sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Tadeusza Czackiego 7/9/11, 00-043 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000629532, posiadająca NIP: 5252670872 oraz REGON: 365040206 zwana dalej „**P24 Dotcard**”.
4. W celu uproszczenia zarządzania spółkami PayPro, Dotpay oraz Dotpay Polska, oraz zmniejszenia kosztów funkcjonowania powyższych spółek, PayPro, Dotpay oraz Dotpay Polska zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, poprzez przejęcie całego majątku spółek Dotpay oraz Dotpay Polska przez PayPro jako spółkę przejmującą („**Połączenie**”).

5. W wyniku Połączenia eCard obejmie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym PayPro, stając się akcjonariuszem PayPro obok P24 Dotcard.

MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

1. TYPY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK

- 1.1. PayPro jako Spółka Przejmująca jest spółką akcyjną.
- 1.2. Dotpay jako Spółka Przejmowana I jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 1.3. Dotpay Polska jako Spółka Przejmowana II jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. FIRMY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK

- 2.1. Spółka Przejmująca: PayPro spółka akcyjna.
- 2.2. Spółka Przejmowana I: Dotpay spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 2.3. Spółka Przejmowana II: Dotpay Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

3. SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK

- 3.1. Siedziba Spółki Przejmującej: Poznań.
- 3.2. Siedziba Spółki Przejmowanej I: Kraków.
- 3.3. Siedziba Spółki Przejmowanej II: Katowice.

4. SPOSÓB ŁĄCZENIA

- 4.1. PayPro jako spółka przejmująca w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych przejmie cały majątek Dotpay jako Spółki Przejmowanej I oraz cały majątek Dotpay Polska jako Spółki Przejmowanej II.
- 4.2. W ramach procedury łączenia dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Zgodnie z dyspozycją art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, akcje w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną pokryte wkładem niepieniężnym w postaci majątku Spółki Przejmowanej I oraz Spółki Przejmowanej II, który przejdzie na Spółkę Przejmującą zgodnie z art. 494 Kodeksu spółek handlowych w drodze sukcesji uniwersalnej. Wobec faktu, że Spółka Przejmowana I oraz Spółka Przejmowana II są spółkami bezpośrednio i pośrednio w 100% podmiotami zależnymi od eCard, tj. jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej I jest eCard, natomiast jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej II jest Spółka Przejmowana I, wszystkie akcje w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej otrzyma spółka eCard.
- 4.3. W wyniku Połączenia zmianie ulegnie struktura akcjonariatu Spółki Przejmującej – akcjonariuszami będą (i) P24 Dotcard, dotychczasowy jedyny akcjonariusz Spółki Przejmującej, oraz (ii) spółka eCard, która otrzyma akcje Spółki Przejmującej w zamian za majątki Spółek Przejmowanych.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW W SPÓLKACH PRZEJMOWANYCH NA AKCJE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ DOPLAT

- 5.1. W celu odpowiedniego ustalenia parytetu wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej I i Spółce Przejmowanej II na akcje Spółki Przejmującej wartości łączących się spółek zostały ustalone na dzień 30 września 2020 roku.
- 5.2. Wartość jednego udziału Spółki Przejmowanej I wynosi 83.100,26 złotych. Wartość ta została ustalona w sposób następujący:
 - 5.2.1. Wartość Spółki Przejmowanej I ustalona na potrzeby wskazania parytetu wynosi 332.401.056,67 złotych;
 - 5.2.2. Ogólna liczba udziałów Spółki Przejmowanej I to 4.000;
 - 5.2.3. Wartość jednego udziału w Spółce Przejmowanej I, po zaokrągleniu do pełnych groszy to 83.100,26 złotych (wartość ta wynika z podzielenia wartości 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej I - punkt 5.2.1 – przez ogólną liczbę udziałów Spółki Przejmowanej I – punkt 5.2.2).
- 5.3. Wartość jednego udziału Spółki Przejmowanej II wynosi 336,17 złotych. Wartość ta została ustalona w sposób następujący:
 - 5.3.1. Wartość Spółki Przejmowanej II ustalona na potrzeby wskazania parytetu wynosi 33.616,75 złotych;
 - 5.3.2. Ogólna liczba udziałów Spółki Przejmowanej II to 100;
 - 5.3.3. Wartość jednego udziału w Spółce Przejmowanej II, po zaokrągleniu do pełnych groszy to 336,17 złotych (wartość ta wynika z podzielenia wartości 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej II - punkt 5.3.1 - przez ogólną liczbę udziałów Spółki Przejmowanej II – punkt 5.3.2).
- 5.4. Wartość jednej akcji Spółki Przejmującej wynosi 34.051,38 złotych. Wartość ta została ustalona w sposób następujący:
 - 5.4.1. Wartość Spółki Przejmującej ustalona na potrzeby wskazania parytetu wynosi 1.532.312.023,43 złotych;
 - 5.4.2. Ogólna liczba akcji Spółki Przejmującej to 45.000;
 - 5.4.3. Wartość jednej akcji Spółki Przejmującej, po zaokrągleniu do pełnych groszy to 34.051,38 złotych (wartość ta wynika z podzielenia wartości 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej - punkt 5.4.1 - przez ogólną liczbę akcji Spółki Przejmującej – punkt 5.4.2).
- 5.5. W oparciu o powyższe założenia i wyliczenia dokonane na potrzeby wskazania parytetu, Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane zgadzają się na następujący stosunek wymiany udziałów w Spółkach Przejmowanych na akcje w Spółce Przejmującej w taki sposób, że
 - 5.5.1. za 4.000 (cztery tysiące) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej I wydanych zostanie jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej I tj. eCard 9.762 (dziewięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt dwie) akcje w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, zgodnie z parytetem 0,41:1; oraz

- 5.5.2. za 100 (sto) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej II wydana zostanie jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej I tj. eCard jedna (jedna) akcja w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, zgodnie z parytetem 101,29:1.
- 5.6. W związku z powyższym, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie na potrzeby łączenia podwyższony z kwoty 4.500.000 (cztery miliony pięćset tysięcy) złotych do kwoty 5.476.300 zł (pięć milionów czterysta siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta złotych, tj. o kwotę 976.300 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta) złotych poprzez utworzenie 9763 (dziewięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt trzy) nowych akcji o wartości nominalnej 100 (sto) złotych każda i o całkowitej wartości nominalnej 976.300 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta) złotych. Akcje te zostaną objęte i pokryte przez spółkę eCard w sposób wskazany w punkcie 6 poniżej.
- 5.7. W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się dopłat, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

6. ZASADY PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 6.1. W wyniku Połączenia, spółce eCard jako spółce posiadającej bezpośrednio i pośrednio 100% kapitału zakładowego w Spółkach Przejmowanych, zgodnie z dyspozycją art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, zostanie przyznanych 9763 (dziewięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt trzy) nowych akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (sto) złotych każda i o całkowitej wartości nominalnej 976.300 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta) złotych, które stanowić będą w zaokrągleniu 17,83% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Akcje te zostaną pokryte, zgodnie z art. 494 Kodeksu spółek handlowych przewidującym zasadę sukcesji generalnej, majątkiem Spółek Przejmowanych. Pozostałe akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tzn. 45000 (czterdzieści pięć tysięcy) akcji serii A o wartości nominalnej 100 (sto) złotych każda i o całkowitej wartości nominalnej 4.500.000 (cztery miliony pięćset tysięcy) złotych należących do dotychczasowego jedynego akcjonariusza Spółki Przejmującej P24 Dotcard stanowiących dotychczas 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w wyniku Połączenia, stanowić będą w zaokrągleniu 82,17% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

7. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- 7.1. Dniem, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej będzie dzień Połączenia tj. dzień rejestracji Połączenia.

8. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ

- 8.1. W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, wspólnikowi Spółek Przejmowanych oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.

9. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU

- 9.1. W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych, członkom organów Spółek Przejmowanych i Spółki Przejmującej lub innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

10. ZMIANA STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- 10.1. W związku z Połączeniem statut Spółki Przejmującej zostanie zmieniona w związku z połączeniem w ten sposób, że dotychczasowa treść rozdziału IV. KAPITAŁ ZAKŁADOWY I AKCJE §6 pkt 1 i 2 statutu Spółki Przejmującej otrzyma następujące brzmienie:

„§6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.476.300,00 zł (pięć milionów czterysta siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta złotych) i dzieli się na 54.763 (pięćdziesiąt cztery tysiące siedemset sześćdziesiąt trzy) Akcje zwykłe imienne serii A, o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każda, o numerach od A 0001 do A 54763.

2. Kapitał zakładowy Spółki w kwocie (i) 4.500.000,00 zł (cztery miliony pięćset tysięcy złotych) został opłacony wkładem pieniężnym, a w kwocie (ii) 976.300,00 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta złotych) został pokryty wkładem niepieniężnym w postaci majątków spółek przejmowanych w drodze procedury połączenia.”

11. OBLIGATORYJNE ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

- 11.1. Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych załączniki do niniejszego planu połączenia stanowią:
- (i) Projekt uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy PayPro o połączeniu z Dotpay oraz Dotpay Polska (Załącznik Nr 1);
 - (ii) Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Dotpay o połączeniu z PayPro oraz Dotpay Polska (Załącznik Nr 2);
 - (iii) Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Dotpay Polska o połączeniu z PayPro oraz Dotpay (Załącznik Nr 3);
 - (iv) Projekt zmian statutu PayPro (Załącznik Nr 4);
 - (v) Ustalenie wartości majątku Dotpay, jako spółki przejmowanej na dzień 30 września 2020 roku (Załącznik Nr 5);
 - (vi) Ustalenie wartości majątku Dotpay Polska, jako spółki przejmowanej na dzień 30 września 2020 roku (Załącznik Nr 6);
 - (vii) Oświadczenie PayPro z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2020 roku (Załącznik Nr 7);
 - (viii) Oświadczenie Dotpay z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2020 roku (Załącznik Nr 8);
 - (ix) Oświadczenie Dotpay Polska z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 30 września 2020 roku (Załącznik Nr 9).