

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

WARSAW EQUITY MANAGEMENT SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

jako Spółka Przejmująca

oraz

TOKENELLO INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W

WARSZAWIE

jako Spółka Przejmowana

uzgodniony w dniu 30 października 2024 r. w Warszawie

(„Plan Połączenia”)

I. DANE OGÓLNE DOTYCZĄCE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK:

1. Zarządy następujących spółek powzięły zamiar połączenia (dalej jako: „**Połączenie**”):

1) **Spółka Przejmująca:**

Typ: spółka akcyjna;

Firma: **Warsaw Equity Management Spółka Akcyjna;**

Siedziba i adres: Warszawa, ul. Marszałkowska 126/134, 00-008 Warszawa;

Oznaczenie rejestru: wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

Numer wpisu do rejestru KRS: 0000449480

NIP: 5262076662

REGON: 012414784

Kapitał zakładowy: 1 520 894,80 zł (milion pięćset dwadzieścia tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt cztery złote i osiemdziesiąt groszy) (w całości wpłacony);

oraz

2) **Spółka Przejmowana:**

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;

Firma: **TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;**

Siedziba i adres: Warszawa, ul. Marszałkowska 126/134, 00-008 Warszawa;

Oznaczenie rejestru: wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

Numer wpisu do rejestru KRS: 0000889841

NIP: 5272953076

REGON: 388455375

Kapitał zakładowy: 1 220 000,00 zł (milion dwieście dwadzieścia tysięcy złotych);

(dalej łącznie jako: „**Spółki**”, a każda z osobna „**Spółką**”).

2. Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej sporządzili, uzgodnili i podpisali niniejszy plan połączenia w dniu 30 października 2024 roku w Warszawie (dalej jako: „**Plan**”).

Połączenia”) na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 516 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.) (dalej jako: „k.s.h.”).

II. WARUNKI POŁĄCZENIA

Strony uzgodniły następujące warunki Połączenia:

1. Sposób łączenia

Połączenie nastąpi poprzez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h. (**łączenie się przez przejęcie**), tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej, tj. TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na Spółkę Przejmującą, tj. Warsaw Equity Management Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

2. Brak podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej związanego z połączeniem

Z uwagi na fakt, że wszystkie udziały (100% udziałów) w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej znajdują się w majątku Spółki Przejmującej, Połączenie **zostanie przeprowadzone bez przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej**.

Ponadto, z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej i w głosach na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone **w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h.**, a w związku tym niniejszy Plan Połączenia nie zawiera elementów przewidzianych w art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h., a więc w niniejszym Planie Połączenia nie zostały określone:

- 1) stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokość dopłat (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2) k.s.h.),
- 2) zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3) k.s.h.),
- 3) dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4) k.s.h.).

W związku z okolicznością, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, **postanowienia Statutu Spółki Przejmującej nie ulegną zmianie**. Z tego względu wymagania art. 499 § 2 pkt 2) k.s.h. dotyczącego załączenia do planu połączenia projektu zmian Statutu Spółki Przejmującej nie stosuje się.

3. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej; szczególne korzyści dla członków organów, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane (art. 499 § 1 pkt 5) -6) k.s.h.)

W związku z Połączeniem, Spółki uzgadniają, że w wyniku Połączenia **nie zostaną przyznane żadne prawa**, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) k.s.h., **ani żadne szczególne korzyści**, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) k.s.h.

4. Brak konieczności sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie oraz poddania badaniu Planu Połączenia przez biegłego rewidenta

Z uwagi na dyspozycję art. 516 § 5 i 6 k.s.h. Zarządy Spółek **nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie**, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego (wyłączenie obowiązku z art. 501 § 1 k.s.h.), jak również nie jest wymagane i **nie będzie przeprowadzane badanie** Planu Połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, wyznaczenie biegłego, a tym samym określenie przez sąd rejestrowy wynagrodzenia biegłego (wyłączenie obowiązku z art. 502 k.s.h.) oraz nie jest wymagana i nie będzie sporządzana przez biegłego opinia z badania Planu Połączenia w zakresie poprawności i rzetelności (wyłączenie obowiązku z art. 503 k.s.h.).

5. Dodatkowe zgody

Połączenie **nie podlega** obowiązkowi zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 Ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów).

Rada Nadzorcza Spółki Przejmującej tj. Warsaw Equity Management Spółka Akcyjna wyrazi zgodę na Połączenie w ramach sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki Przejmującej.

Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej tj. Warsaw Equity Management Spółka Akcyjna, a także Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej tj. TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością podejmą uchwały kierunkowe ws. wyrażenia zgody na Połączenie.

III. PODSTAWA POŁĄCZENIA

Zgodnie z dyspozycją art. 506 § 1 k.s.h. w zw. z art. 516 § 1 oraz § 6 k.s.h. Połączenie nastąpi na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, natomiast bez powzięcia uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej.

Uchwała, o której mowa powyżej objęta będzie protokołem sporządzonym przez notariusza oraz zawierać będzie zgodę na Plan Połączenia oraz na brak zmian Statutu Spółki Przejmującej.

Projekt uchwały, o której mowa powyżej stanowi Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.

Plan Połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek: <https://warsawequity.com/ogloszenia-warsaw-equity-management/> dla Spółki Przejmującej oraz <https://warsawequity.com/pl/ogloszenie-tokenello/> dla Spółki Przejmowanej.

IV. SUKCESJA

Zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h., Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie

prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wpisania Połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

V. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

1. Załącznik nr 1: projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie Połączenia;
2. Załącznik nr 2: ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30.09.2024 r.;
3. Załącznik nr 3: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 30.09.2024 r.;
4. Załącznik nr 4: oświadczenie w przedmiocie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 30.09.2024 r.

Data: 30 października 2024 roku

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia z dnia 30.10.2024 r. – PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ W PRZEDMIOCIE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

UCHWAŁA NR [.]
NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI
pod firmą:
TOKENELLO INVESTMENTS
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z dnia [.]

w przedmiocie: połączenia Warsaw Equity Management Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie jako Spółki Przejmującej, ze spółką TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako Spółką Przejmowaną, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą wraz z wyrażeniem zgody Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej na plan połączenia łączących się Spółek

„Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 § 1, 4 i 5 i art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „k.s.h.”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawa (dalej jako: „Spółka Przejmowana”) uchwala, co następuje:

§ 1

Spółka Przejmowana łączy się (dalej jako: „**Połączenie**”) ze spółką pod firmą: Warsaw Equity Management Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Marszałkowska 126/134, 00-008 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000449480, NIP: 5262076662, REGON: 012414784 („**Spółka Przejmująca**”), w trybie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą na warunkach określonych w uzgodnionym dnia 30 października 2024 roku planie połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”). Plan Połączenia stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 506 § 4 k.s.h., niniejszym wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony pomiędzy Zarządem Spółki Przejmowanej oraz Zarządem Spółki Przejmującej.

§ 3

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 515 § 1 oraz 516 § 6 k.s.h., tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, tj. bez przyznania/wydania akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej. Zgodnie z dyspozycją art. 506 § 1 k.s.h. w zw. z art. 516 § 1 i § 6 k.s.h. Połączenie nastąpi wyłącznie na podstawie niniejszej uchwały, bez obowiązku podejmowania uchwały o Połączeniu przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej.

§ 4

W wyniku Połączenia nie zostaną przyznane nikomu żadne prawa bądź szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) k.s.h., ani nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) k.s.h.

§ 5

Z uwagi na fakt, iż Połączenie zostaje przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (bez przyznania/wydania akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej), oraz że Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na niewprowadzanie żadnych zmian w związku z Połączeniem do Statutu Spółki Przejmującej.

§ 6

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej zobowiązuje Zarząd Spółki Przejmowanej do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały, a w szczególności do zgłoszenia do sądu rejestrowego uchwały o Połączeniu.

§ 7

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, ze skutkiem od dnia rejestracji Połączenia przez właściwy sąd rejestrowy.

Załącznik nr 1 – Plan Połączenia

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia z dnia 30.10.2024 r. - USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA DZIEŃ 30.09.2024 R.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki **TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marszałkowskiej 126/134, 00-008 Warszawa, wpisanej 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: 0000889841, NIP: 5272953076 („**Spółka Przejmowana**”) informuje, że niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zostało sporządzone na dzień **30 września 2024 roku** w związku z planowanym połączeniem Spółki Przejmowanej ze spółką **Warsaw Equity Management S.A.** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marszałkowskiej 126/134, 00-008 Warszawa, wpisaną 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: 0000449480, NIP: 5262076662 („**Spółka Przejmująca**”).

Podstawa określenia wartości majątku Spółki Przejmowanej

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Przejmowanej na dzień 30.09.2024 r., zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz bilans Spółki Przejmowanej zostały przedstawione w Oświadczeniu Zarządu o stanie księgowym Spółki Przejmowanej.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Przejmowanej wskazano jako różnicę aktywów oraz zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień 30.09.2024 r.

A. AKTYWA TRWAŁE	706 621,42 zł
I Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	706 621,42 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	231 827,71 zł
I Zapasy	49 500,00 zł
II Należności krótkoterminowe	53 993,98 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	128 333,73 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	938 449,13 zł
A. KAPITAŁY WŁASNE	912 496,13 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 953,00 zł
PASYWA RAZEM	938 449,13 zł

Wartość netto majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2024 r. wynosi 912 496,13 zł i wynika z przeliczenia:

AKTYWA RAZEM	938 449,13 zł
minus ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 953,00 zł
WARTOŚĆ NETTO	912 496,13 zł

Wartość netto na jeden udział (912 496,13 zł/24.400 udziałów) = 37,39 zł.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej odpowiada wartości aktywów netto Spółki Przejmowanej na dzień 30.09.2024 r.

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia z dnia 30.10.2024 r. – OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE INFORMACJI O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 30.09.2024 R.

Zarząd spółki **TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marszałkowskiej 126/134, 00-008 Warszawa, wpisanej 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: 0000889841, NIP: 5272953076 („**Spółka Przejmowana**”) oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej została sporządzona dla celów połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką **Warsaw Equity Management S.A.** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marszałkowskiej 126/134, 00-008 Warszawa, wpisaną 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: 0000449480, NIP: 5262076662 („**Spółka Przejmująca**”).

Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2024 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku.

Dane zawarte w bilansie, wraz z rachunkiem zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („**UoR**”).

Zgodnie z bilansem Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 30 września 2024 roku dla celów połączenia:

1. Wartość kapitału podstawowego na dzień 30 września 2024 roku wynosi 1 220 000,00 zł;
2. Wartość księgową majątku Spółki Przejmowanej (aktywa netto = kapitały własne) wynosi 912 496,13 zł i została oparta na księgowej metodzie wyceny Spółki Przejmowanej w następujący sposób (w PLN):

Aktywa netto:	912 496,13 zł
Aktywa razem:	938 449,13 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	25 953,00 zł
Rezerwy na zobowiązania:	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek:	0,00 zł
Inne zobowiązania:	0,00 zł
Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł

3. Wartość księgową jednego udziału Spółki Przejmowanej wynosi 37,39 zł.

Wartość księgową jednego udziału Spółki Przejmowanej została ustalona jako stosunek aktywów netto do liczby udziałów.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonano zgodnie z UoR.

Załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2024 roku oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej od 1 stycznia 2024 do 30 września 2024 roku.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmowana nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia z dnia 30.10.2024 r. – OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE INFORMACJI O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 30.09.2024 R.

Zarząd spółki **Warsaw Equity Management S.A.** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marszałkowskiej 126/134, 00-008 Warszawa, wpisaną 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: 0000449480, NIP: 5262076662 („**Spółka Przejmująca**”) oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej została sporządzona dla celów połączenia Spółki Przejmującej ze spółką **TOKENELLO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marszałkowskiej 126/134, 00-008 Warszawa, wpisanej 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: 0000889841, NIP: 5272953076 („**Spółka Przejmowana**”).

Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2024 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 30 września 2024 roku.

Dane zawarte w bilansie, wraz z rachunkiem zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („**UoR**”).

Zgodnie z bilansem Spółki Przejmującej sporządzonym na dzień 30 września 2024 roku dla celów połączenia:

1. Wartość kapitału podstawowego na dzień 30 września 2024 roku wynosi 1 520 894,80 zł;
2. Wartość księgową majątku Spółki Przejmującej (aktywa netto = kapitały własne) wynosi 491 538 282,56 zł i została oparta na księgowej metodzie wyceny Spółki Przejmującej w następujący sposób (w PLN):

Aktywa netto:	491 538 282,56 zł
Aktywa razem:	508 345 437,13 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	16 807 154,57 zł
Zobowiązania krótkoterminowe:	1 553 281,94 zł
Zobowiązania długoterminowe:	706 621,42 zł
Rezerwy na zobowiązania:	14 547 251,21 zł
Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł

3. Wartość księgową jednej akcji Spółki Przejmującej wynosi 32,31 zł.

Wartość księgową jednej akcji Spółki Przejmującej została ustalona jako stosunek aktywów netto do liczby akcji.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonano zgodnie z UoR.

Załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans Spółki Przejmującej na dzień 30 września 2024 roku oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej za okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu