

---

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK**

---

**Respect Energy Holding S.A.**

jako **Spółka Przejmująca**

**Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

jako **Spółka Przejmowana**



Niniejszy Plan Połączenia [ „**Plan Połączenia**” ] został uzgodniony i przyjęty przez łączące się spółki w dniu 26 listopada 2024 r.

Plan Połączenia został sporządzony zgodnie z wymogami art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. *Kodeks spółek handlowych* oraz na podstawie innych obowiązujących przepisów prawa, w związku z planowanym połączeniem spółek kapitałowych.

Plan Połączenia określa zasady, tryb oraz warunki połączenia, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, w szczególności w zakresie sukcesji praw i obowiązków, procedur oraz wymogów informacyjnych.

## **1. OPIS PODMIOTÓW UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU**

### **1.1 Spółka Przejmująca**

**Respect Energy Holding spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie (00-203), przy ulicy Bonifraterskiej 17, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001016150, REGON: 366078501, NIP: 9522154698, o kapitale zakładowym wynoszącym **175 000,00 zł** (sto siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych), który dzieli się na **17 500 000** (siedemnaście milionów pięćset tysięcy) **akcji wszystkich emisji** o wartości nominalnej 1 grosz każda akcja - [ „**Spółka Przejmująca**” ].

### **1.2 Spółka Przejmowana**

**Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (01-793), przy ulicy Ludwika Rydygiera 8, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000847589, REGON: 3863779351, NIP: 5252826995, o kapitale zakładowym wynoszącym **5.000,00 zł** (pięć tysięcy złotych), który dzieli się na **100** (sto) **udziałów** o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział - [ „**Spółka Przejmowana**” ].

Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca są podmiotami powiązаныmi i wchodzą w skład Grupy Kapitałowej Respect Energy.

## **2. SPOSÓB ŁĄCZENIA**

Połączenie będzie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie): tj. poprzez przeniesienie całego majątku **Spółki Przejmowanej** na **Spółkę Przejmującą**.



Z uwagi na fakt, że **Spółka Przejmująca** posiada wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego **Spółki Przejmującej**.

Ponieważ wszystkie udziały **Spółki Przejmowanej** posiada **Spółka Przejmująca** (100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej), połączenie przeprowadzone zostaje w trybie art. 516 § 6 Kodeksu Spółek Handlowych [ **Uproszczone łączenie się spółek** ], tj.:

- 1) bez określania w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów **Spółki Przejmowanej** na udziały **Spółki Przejmującej** i wysokości ewentualnych dopłat;
- 2) bez określania w Planie Połączenia zasad dotyczących przyznania udziałów w **Spółce Przejmującej**;
- 3) bez określania w Planie Połączenia dnia, od którego udziały **Spółki Przejmującej** wydane wspólnikowi **Spółki Przejmowanej** uprawniają do uczestnictwa w zysku **Spółki Przejmującej**;
- 4) bez wydawania udziałów **Spółki Przejmującej** wspólnikom **Spółki Przejmowanej**.

Ponadto, zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych nie jest planowane sporządzenie przez Zarządy łączących się spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jak również plan połączenia nie będzie poddany badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.

Zgodnie z art. 516 § 6 oraz § 6<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, niniejszy Plan Połączenia nie podlega zgłoszeniu do sądu rejestrowego ani ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Wyłączenie to wynika z uproszczonej procedury przewidzianej dla jednoosobowych spółek kapitałowych, w której Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.

W celu zapewnienia transparentności procesu Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej, tj. [www.respectenergy.group](http://www.respectenergy.group) od dnia 26 listopada 2024 r. do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników podejmującego uchwałę o połączeniu, zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o *ochronie konkurencji i konsumentów*, połączenie Spółek objętych Planem Połączenia, jako przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej, nie stanowi koncentracji podlegającej obowiązkowemu zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Zgodnie z art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca nie może objąć udziałów własnych za udziały, które posiada w Spółce Przejmowanej, ani za własne udziały Spółki Przejmowanej. W związku z tym, że Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką w pełni zależną od Spółki Przejmującej (Spółka Przejmująca jest jej jedynym wspólnikiem), na podstawie powyższej regulacji oraz przepisów art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych,



połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Ponadto połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w umowie Spółki Przejmującej.

Mając na względzie powyższe, umowa Spółki Przejmującej (statut spółki) nie zostaje zmieniona w związku z połączeniem się spółek. Z tego też względu wymagania art. 499 § 2 pkt. 2 Kodeksu spółek handlowych dotyczące załączenia do Planu Połączenia projektu zmian umowy Spółki Przejmującej nie stosuje się, jednakże dla zachowania warunku formalnego, tekst jednolity Umowy Spółki Przejmującej stanowi załącznik do Planu Połączenia.

Umowa Spółki nie ulega zmianie i jego treść stanowiła będzie treść Umowy Spółki obowiązującej na Dzień Połączenia.

Na powyższe uproszczenia zgodę wyrazili wspólnicy każdej z łączących się Spółek (tj. jedyny wspólnik Spółki Przejmującej oraz Spółka Przejmująca jako wspólnik Spółki Przejmowanej).

Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej [ „**Dzień Połączenia**” ]. Wpis ten wywoła skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców KRS. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru. Wykreślenie z rejestru Spółki Przejmowanej nie może jednak nastąpić przed dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmowanej.

Stosownie do treści art. 494 § 1 oraz art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych:

- a) **Spółka Przejmująca** wstąpi z **Dniem Połączenia** we wszystkie prawa i obowiązki **Spółki Przejmowanej**;
- b) na **Spółkę Przejmującą** z **Dniem Połączenia** przejdą wszelkie koncesje, licencje, oraz zezwolenia, które zostały przyznane **Spółce Przejmowanej**, a których lista stanowi Załącznik nr 5 do niniejszego Planu Połączenia.

### **3. DATA ZGROMADZEŃ WSPÓLNIKÓW ZATWIERDZAJĄCYCH POŁĄCZENIE**

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy **Spółki Przejmującej** oraz Zgromadzenie Wspólników **Spółki Przejmowanej** zostaną zwołane w celu wyrażenia zgody na połączenie się spółek oraz zatwierdzenie połączenia spółek na jakikolwiek termin po spełnieniu wszelkich wymagań proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.





#### **4. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNİKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**

W związku z połączeniem się spółek nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w **Spółce Przejmującej**, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5 Kodeksu spółek handlowych.

#### **5. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I SPÓŁKI PRZEJMująCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

W związku z połączeniem się spółek nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów **Spółki Przejmowanej** i **Spółki Przejmującej**, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

#### **6. UZASADNIENIE POŁĄCZENIA**

Planowane połączenie jest integralną częścią strategii Spółki Przejmującej oraz Grupy Respect Energy. Celem tego procesu jest optymalizacja struktury organizacyjnej i kapitałowej grupy, a także zwiększenie jej efektywności operacyjnej. Połączenie wynika z uzgodnionych kierunków rozwoju Grupy Respect Energy i jest odpowiedzią na potrzeby reorganizacji oraz uproszczenia struktur w ramach grupy kapitałowej. Wdrożenie połączenia pozwoli na osiągnięcie licznych korzyści ekonomicznych i strategicznych, które wzmocnią pozycję rynkową Spółki Przejmującej i całej Grupy.

Zgodnie z art. 501 Kodeksu spółek handlowych, podstawy ekonomiczne i strategiczne tego połączenia obejmują:

##### **1. Redukcję kosztów operacyjnych i administracyjnych:**

Połączenie pozwoli na integrację procesów zarządczych, księgowych i operacyjnych, co umożliwi eliminację dublujących się funkcji oraz ograniczenie kosztów stałych. Dzięki uproszczeniu struktur administracyjnych zmniejszą się koszty obsługi biurowej, księgowej oraz zarządczej, co przełoży się na poprawę rentowności grupy kapitałowej. Redukcja kosztów administracyjnych i około administracyjnych to istotny krok w kierunku zwiększenia efektywności finansowej grupy.

##### **2. Uproszczenie struktury organizacyjnej i kapitałowej:**

Połączenie przyczyni się do centralizacji procesów decyzyjnych oraz uproszczenia struktury właścicielskiej grupy. Efektem będzie większa przejrzystość zarządzania oraz skrócenie ścieżek decyzyjnych, co pozwoli na sprawniejsze zarządzanie operacyjne i finansowe. Zmniejszenie liczby odrębnych podmiotów w grupie wpłynie na lepsze wykorzystanie zasobów i ograniczenie powielania funkcji w obszarach wspierających, takich jak administracja, IT czy obsługa prawna.



3. **Konsolidację zasobów finansowych i kapitałowych:**

Skonsolidowanie aktywów Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej umożliwi bardziej efektywną alokację środków finansowych w ramach grupy kapitałowej. Proces ten pozwoli na skierowanie dostępnych zasobów na realizację kluczowych projektów inwestycyjnych, w szczególności w obszarze produkcji i handlu energią elektryczną, co wzmocni pozycję grupy na dynamicznie rozwijającym się rynku energii odnawialnej.

4. **Zwiększenie efektywności operacyjnej na poziomie skonsolidowanym:**

Połączenie uprości procesy raportowania i zarządzania, co przełoży się na lepszą koordynację działań w obrębie grupy. Efektywność operacyjna wzrośnie dzięki scentralizowaniu funkcji wspierających, optymalizacji procesów biznesowych oraz wprowadzeniu jednolitych standardów zarządzania w połączonych spółkach. Dzięki temu grupa będzie lepiej przygotowana do reagowania na zmienne warunki rynkowe oraz wyzwania regulacyjne.

5. **Efektywne wykorzystanie majątku połączonych spółek:**

Skumulowanie kapitału oraz zasobów w jednym podmiocie umożliwi bardziej efektywne rozlokowanie majątku w ramach grupy kapitałowej. Optymalizacja wykorzystania majątku trwałego i zasobów finansowych połączonych spółek pozwoli na zwiększenie wartości dodanej dla interesariuszy grupy.

6. **Wzmocnienie pozycji rynkowej i konkurencyjności:**

Konsolidacja kapitałów, doświadczenia oraz zasobów w jednym podmiocie zwiększy elastyczność operacyjną Spółki Przejmującej, umożliwiając szybsze reagowanie na potrzeby klientów oraz zmiany w otoczeniu rynkowym. Grupa Respect Energy, jako lider w obszarze energii odnawialnej, umocni swoją pozycję poprzez zwiększenie efektywności zarządzania oraz koncentrację działań biznesowych na kluczowych segmentach rynku.

**Podsumowanie:**

Planowane połączenie stanowi kluczowy krok w realizacji strategii Grupy Respect Energy, której celem jest budowa efektywnej, zintegrowanej struktury organizacyjnej zdolnej do elastycznego reagowania na wyzwania rynkowe i potrzeby klientów. Proces połączenia umożliwi uproszczenie struktur, obniżenie kosztów operacyjnych i administracyjnych, a także konsolidację zasobów, co przełoży się na dalszy rozwój grupy w sektorze energii odnawialnej oraz poprawę wyników ekonomicznych.

Niniejszy Plan Połączenia uzgodniono i podpisano 26 listopada 2024 roku.

Do Planu Połączenia załączono:

2. **Załącznik nr 2** – Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej w przedmiocie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej na 31 października 2024 roku;
3. **Załącznik nr 3** – Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na 31 października 2024 roku;
4. **Załącznik nr 4** – Oświadczenia Zarządu Spółki Przejmowanej o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na 31 października 2024 roku.
5. **Załącznik nr 5** – Lista koncesji, licencji oraz zezwoleń, które zostały przyznane **Spółce Przejmowanej**

**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**

  
Diana Skotnicka

  
Łukasz Szczepański

**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

  
Krzysztof Kuźmiński

  
Monika Grudzień





**RESPECT  
ENERGY**

**ZAŁĄCZNIK NR 1**

**DO PLANU POŁĄCZENIA**

**Respect Energy Holding S.A.**

**z Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

---

**PROJEKTY UCHWAŁ SPÓLEK PODLEGAJĄCYCH ŁĄCZENIU**

---





**I. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Respect Energy Holding S.A.**

**„Uchwała nr 1**

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą**

**Respect Energy Holding S.A.**

**o połączeniu**

**Respect Energy Holding S.A.**

**(jako spółki przejmującej) z**

**Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**(jako spółki przejmowanej)**

**z dnia \_\_\_\_\_ 2024 roku**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy **Respect Energy Holding** spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506, art. 514, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki, po zapoznaniu się z Planem Połączenia spółek: **Respect Energy Holding** spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako **Spółka Przejmująca**) ze spółką **Respect Energy IT Solutions** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (jako **Spółka Przejmowana**), uzgodnionym przez spółki w dniu 26.11.2024 r. i publikowanym na ich stronach internetowych nieprzerwanie od 26.11.2024 r. do chwili obecnej, niniejszym podejmuje uchwałę o następującej treści:

**§ 1**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy Holding** spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (00-203), przy ulicy Bonifraterskiej 17, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0001016150, NIP: 9522154698, REGON: 366078501 **postanawia o połączeniu** spółki prowadzącej działalność **Respect Energy Holding S.A.** z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”) **ze spółką** prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy IT Solutions** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmowana**”), w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku **Spółki Przejmowanej** na **Spółkę Przejmującą** – łączenie się przez przejęcie, na warunkach opisanych w Planie Przekształcenia.

**§ 2**



Do połączenia zastosowanie miał będzie art. 494 § 1 oraz art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych wobec czego:

- a) Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
- b) na Spółkę Przejmującą z dniem połączenia przejdą wszelkie koncesje, licencje oraz zezwolenia, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej.

### **§ 3**

1. Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą zostaje przeprowadzone w trybie wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.
2. Z uwagi na to, że Spółka Przejmowana jest spółką jednoosobową Spółki Przejmującej (Spółka Przejmowana jest jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowanej), oraz mając na uwadze regulację art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych, zgodnie z którym Spółka Przejmująca nie może objąć udziałów własnych za udziały, które posiada w Spółce Przejmowanej, oraz za własne udziały Spółki Przejmowanej, na skutek połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych.
3. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej pozostaje zatem bez zmian i jest równy **175.000,00 zł** (sto siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) który dzieli się na 17 500 000 (siedemnaście milionów pięćset tysięcy) akcji wszystkich emisji o wartości nominalnej 1 grosz każda akcja.
4. Zgodnie z art. 516 § 6 zd. 1 w zw. z art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych, Plan Połączenia nie został poddany badaniu przez biegłego i nie była wymagana jego opinia

### **§ 4**

Połączeniu nie towarzyszy przyznanie przez Spółkę Przejmującą żadnych praw osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, jak i szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek wskazanych w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych.

### **§ 5**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, zgodnie z art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych, wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej z dnia 26 listopada 2024 r., uzgodniony pomiędzy Zarządami Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

### **§ 6**



**RESPECT  
ENERGY**

*Połączeniu nie towarzyszy zmiana statutu spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy Holding S.A.** – Spółki Przejmującej.*

**§ 7**

*Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy upoważnia i zobowiązuje Zarząd spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy Holding S.A.** do podjęcia wszystkich niezbędnych czynności związanych z połączeniem Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, w tym do zgłoszenia połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie.*

**§ 8**

*Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, przy czym połączenie spółek nastąpi z chwilą jego rejestracji w rejestrze przedsiębiorców przez właściwy sąd rejestrowy.”*



**II. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**„Uchwała nr 1**

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą**

**Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością o połączeniu**

**Respect Energy Holding S.A.**

**(jako spółki przejmującej) z**

**Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako spółki przejmowanej)**

**z dnia \_\_\_\_\_ 2024 roku**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników **Respect Energy IT Solutions** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 506, art. 514, art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych oraz aktu założycielskiego Spółki, po zapoznaniu się z Planem Połączenia spółek: **Respect Energy Holding** spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (jako **Spółka Przejmująca**) ze spółką **Respect Energy IT Solutions** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (jako **Spółka Przejmowana**), uzgodnionym przez spółki w dniu 26.11.2024 r. i publikowanym na ich stronach internetowych nieprzerwanie od 26.11.2024 r. do chwili obecnej, niniejszym podejmuje uchwałę o następującej treści:

**§ 1**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (01-793), przy ulicy Ludwika Rydygiera 8, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000847589, NIP: 252826995, REGON: 3863779351 postanawia o połączeniu spółki prowadzącej działalność **Respect Energy Holding spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”) ze spółką prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmowana**”), w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku **Spółki**





**Przejmowanej na Spółkę Przejmującą** – łączenie się przez przejęcie, na warunkach opisanych w Planie Przekształcenia..

## **§ 2**

Do połączenia zastosowanie miał będzie art. 494 § 1 oraz art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych wobec czego:

- c) Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
- d) na Spółkę Przejmującą z dniem połączenia przejdą wszelkie koncesje, licencje, oraz zezwolenia, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej,

## **§ 3**

1. Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą zostaje przeprowadzone w trybie wskazanym w art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.
2. Z uwagi na to, że Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką Spółki Przejmującej (Spółka Przejmowana jest jedynym wspólnikiem w Spółce Przejmowej), oraz mając na uwadze regulację art. 514 § 1.KSH, zgodnie z którym Spółka Przejmująca nie może objąć udziałów własnych za udziały, które posiada w Spółce Przejmowanej, oraz za własne udziały Spółki Przejmowanej, na skutek połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych.
3. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej pozostaje zatem bez zmian i jest równy 175.000,00 zł (sto siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) który dzieli się na 17 500 000 (siedemnaście milionów pięćset tysięcy) akcji wszystkich emisji o wartości nominalnej 1 gr każda akcja.
4. Zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z art. 516 §5 Kodeksu spółek handlowych, Plan Połączenia nie został poddany badaniu przez biegłego i nie była wymagana jego opinia.

## **§ 4**

Połączeniu nie towarzyszy przyznanie przez Spółkę Przejmującą żadnych praw osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1. pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, jak i szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek wskazanych w art. 499 § 1. pkt 6) Kodeksu spółek handlowych.

## **§ 5**



Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników, zgodnie z art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych, wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej z dnia 26 listopada 2024 roku uzgodniony pomiędzy Zarządami Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

**§ 6**

Połączeniu nie towarzyszy zmiana statutu spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy Holding S.A.** – Spółki Przejmującej.

**§ 7**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników upoważnia i zobowiązuje Zarząd spółki prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą **Respect Energy IT Solutions sp. z o.o.** do podjęcia wszystkich niezbędnych czynności związanych z połączeniem Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, w tym do zgłoszenia połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie.

**§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, przy czym połączenie spółek nastąpi z chwilą jego rejestracji w rejestrze przedsiębiorców przez właściwy sąd rejestrowy.”



**RESPECT  
ENERGY**

**ZAŁĄCZNIK NR 2**

**DO PLANU POŁĄCZENIA**

**Respect Energy Holding S.A.**

**z Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

---

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU**

**Respect Energy IT Solutions**

**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

---



Warszawa, 26 listopada 2024 roku

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ DOTYCZĄCE USTALENIA  
WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

Stosownie do treści art. 499 § 2 pkt. 3) Kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki pod firmą **Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (jako Spółki Przejmowanej) oświadcza niniejszym, iż wartość księgowa Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 roku rozumiana jako wartość aktywów netto przedmiotowej Spółki Przejmowanej wynosi 1 336 555,36 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści sześć tysięcy pięćset pięćdziesiąt pięć i 36/100), co znajduje odzwierciedlenie w bilansie sporządzonym na dzień 31 października 2024 roku przedstawionym w Załączniku nr 4 do Planu Połączenia.

Zarząd Spółki przejmowanej oświadcza, iż ustalenie wartości majątki Spółki Przejmowanej zostało dokonane stosownie do wytycznych art. 499 § 2 pkt. 3) Kodeksu spółek handlowych.

SPÓŁKA PRZEJMOWANA





**RESPECT  
ENERGY**

**ZAŁĄCZNIK NR 3  
DO PLANU POŁĄCZENIA  
Respect Energy Holding S.A.  
z Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

---

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM**

**Respect Energy Holding S.A.**

---

Warszawa, 26 listopada 2024 roku

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI  
PRZEJMUJĄCEJ**

Zarząd spółki działającej pod firmą Respect Energy Holding S.A., stosownie do treści art. 499 § 2 pkt. 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 31 października 2024 roku tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3) Kodeksu spółek handlowych:

- 1) Bilans Spółki Przejmującej zamyka się sumą bilansową w wysokości 868 943 028,47 złotych (słownie: osiemset sześćdziesiąt osiem milionów dziewięćset czterdzieści trzy tysiące dwadzieścia osiem złotych i 47/100);
- 2) Szczegółowy bilans Spółki Przejmującej na dzień 31 października 2024 roku przedstawia się następująco:

| Numer      | Nazwa  | 31.10.2024            | 31.12.2023            |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1.</b>  | <b>AKTYWA</b>  | <b>868 943 028,47</b> | <b>556 435 228,06</b> |
| 1.1.       | Aktywa trwałe  | 442 422 219,00        | 390 338 694,32        |
| 1.1.1.     | Wartości niematerialne i prawne  | 817 241,60            | 971 666,67            |
| 1.1.1.1.   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.1.1.2.   | Wartość firmy  | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.1.1.3.   | Inne wartości niematerialne i prawne   | 788 333,37            | 971 666,67            |
| 1.1.1.4.   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 28 908,23             | 0,00                  |
| 1.1.2.     | Rzeczowe aktywa trwałe   | 44 575 986,10         | 28 481 546,42         |
| 1.1.2.1.   | Środki trwałe  | 43 344 785,49         | 2 774 519,46          |
| 1.1.2.1.1. | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.1.2.1.2. | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 35 832 744,60         | 2 400 901,63          |
| 1.1.2.1.3. | urządzenia techniczne i maszyny  | 601 604,74            | 0,00                  |
| 1.1.2.1.4. | środki transportu  | 3 494 181,30          | 362 985,83            |
| 1.1.2.1.5. | inne środki trwałe   | 3 416 254,85          | 10 632,00             |
| 1.1.2.2.   | Środki trwałe w budowie  | 1 231 200,61          | 25 707 026,96         |
| 1.1.2.3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.1.3.     | Należności długoterminowe  | 1 275 000,00          | 2 534 456,10          |
| 1.1.3.1.   | Od jednostek powiązanych   | 1 255 000,00          | 570 000,00            |
| 1.1.3.2.   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.1.3.3.   | Od pozostałych jednostek   | 20 000,00             | 1 964 456,10          |
| 1.1.4.     | Inwestycje długoterminowe  | 387 930 246,24        | 351 230 275,07        |



|              |   |                |                |
|--------------|---|----------------|----------------|
| 1.1.4.1.     | Nieruchomości   | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.2.     | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.     | Długoterminowe aktywa finansowe   | 387 930 246,24 | 351 230 275,07 |
| 1.1.4.3.1.   | w jednostkach powiązanych   | 251 084 283,68 | 223 277 714,64 |
| 1.1.4.3.1.1. | udziały lub akcje   | 31 909 489,54  | 28 891 951,84  |
| 1.1.4.3.1.2. | inne papiery wartościowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.1.3. | udzielone pożyczki  | 219 174 794,14 | 194 385 762,80 |
| 1.1.4.3.1.4. | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.2.   | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 52 203 927,44  | 47 497 404,82  |
| 1.1.4.3.2.1. | udziały lub akcje   | 2 020,00       | 0,00           |
| 1.1.4.3.2.2. | inne papiery wartościowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.2.3. | udzielone pożyczki  | 52 201 907,44  | 47 497 404,82  |
| 1.1.4.3.2.4. | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.3.   | w pozostałych jednostkach   | 84 642 035,12  | 80 455 155,61  |
| 1.1.4.3.3.1. | udziały lub akcje   | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.3.2. | inne papiery wartościowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.3.3.3. | udzielone pożyczki  | 84 642 035,12  | 80 455 155,61  |
| 1.1.4.3.3.4. | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.4.4.     | Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00           | 0,00           |
| 1.1.5.       | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                       | 7 823 745,06   | 7 120 750,06   |
| 1.1.5.1.     | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 7 823 745,06   | 7 120 750,06   |
| 1.1.5.2.     | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00           | 0,00           |
| 1.2.         | Aktywa obrotowe   | 426 520 809,47 | 166 096 533,74 |
| 1.2.1.       | Zapasy  | 3 000 645,57   | 1 070 228,94   |
| 1.2.1.1.     | Materiały   | 0,00           | 0,00           |
| 1.2.1.2.     | Półprodukty i produkty w toku   | 0,00           | 0,00           |
| 1.2.1.3.     | Produkty gotowe   | 0,00           | 0,00           |
| 1.2.1.4.     | Towary  | 421 663,26     | 1 030 711,62   |
| 1.2.1.5.     | Zaliczki na dostawy i usługi  | 2 578 982,31   | 39 517,32      |
| 1.2.2.       | Należności krótkoterminowe  | 357 831 391,26 | 141 450 941,34 |
| 1.2.2.1.     | Należności od jednostek powiązanych   | 330 971 813,99 | 114 423 424,37 |
| 1.2.2.1.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                      | 5 970 742,24   | 4 371 512,72   |
| 1.2.2.1.1.1. | do 12 miesięcy  | 5 970 742,24   | 4 371 512,72   |



|              |  |                |                   |
|--------------|--|----------------|-------------------|
| 1.2.2.1.1.2. | powyżej 12 miesięcy  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.1.2.   | inne   | 325 001 071,75 | 110 051<br>911,65 |
| 1.2.2.2.     | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.2.1.   | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.2.1.1. | do 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.2.1.2. | powyżej 12 miesięcy  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.2.2.   | inne   | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.3.     | Należności od pozostałych jednostek  | 26 859 577,27  | 27 027<br>516,97  |
| 1.2.2.3.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 16 897 760,01  | 11 781<br>765,18  |
| 1.2.2.3.1.1. | do 12 miesięcy   | 16 897 760,01  | 11 781<br>765,18  |
| 1.2.2.3.1.2. | powyżej 12 miesięcy  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.2.3.2.   | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2 782 788,75   | 743 424,18        |
| 1.2.2.3.3.   | inne   | 7 179 028,51   | 14 502<br>327,61  |
| 1.2.2.3.4.   | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.       | Inwestycje krótkoterminowe   | 62 497 894,19  | 21 814<br>450,90  |
| 1.2.3.1.     | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 62 497 894,19  | 21 814<br>450,90  |
| 1.2.3.1.1.   | w jednostkach powiązanych  | 9 550 609,47   | 3 982 705,02      |
| 1.2.3.1.1.1. | - udziały lub akcje  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.1.2. | - inne papiery wartościowe   | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.1.3. | - udzielone pożyczki   | 9 550 609,47   | 3 982 705,02      |
| 1.2.3.1.1.4. | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.2.   | w pozostałych jednostkach  | 52 307 986,88  | 12 393<br>113,42  |
| 1.2.3.1.2.1. | - udziały lub akcje  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.2.2. | - inne papiery wartościowe   | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.2.3. | - udzielone pożyczki   | 52 307 986,88  | 12 393<br>113,42  |
| 1.2.3.1.2.4. | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.3.   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 639 297,84     | 5 438 632,46      |
| 1.2.3.1.3.1. | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 639 297,84     | 5 438 632,46      |
| 1.2.3.1.3.2. | - inne środki pieniężne  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.1.3.3. | - inne aktywa pieniężne  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.3.2.     | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00           | 0,00              |
| 1.2.4.       | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 3 190 878,45   | 1 760 912,56      |





|            |   |                       |                       |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1.3.       | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy  | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.4.       | Udziały (akcje) własne  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2.</b>  | <b>PASYWA</b>   | <b>868 943 028,47</b> | <b>556 435 228,06</b> |
| 2.1.       | Kapitał (fundusz) własny  | 490 719 765,82        | 204 991 771,44        |
| 2.1.1.     | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 175 000,00            | 100 000,00            |
| 2.1.2.     | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 16 575 167,46         | 16 575 167,46         |
| 2.1.2.1.   | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3.     | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3.1.   | z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.4.     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 190 108 368,23        | 1 114 663,74          |
| 2.1.4.1.   | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.4.2.   | na udziały (akcje) własne   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.5.     | Zysk (strata) z lat ubiegłych   | 1 524 503,96          | 787 871,61            |
| 2.1.6.     | Zysk (strata) netto   | 282 336 726,17        | 186 414 068,63        |
| 2.1.7.     | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                            | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.       | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 378 223 262,65        | 351 443 456,62        |
| 2.2.1.     | Rezerwy na zobowiązania   | 12 872 073,19         | 8 082 989,08          |
| 2.2.1.1.   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 7 276 093,00          | 3 759 173,00          |
| 2.2.1.2.   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 4 794 465,32          | 4 073 443,21          |
| 2.2.1.2.1. | długoterminowa  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.2.2. | krótkoterminowa   | 4 794 465,32          | 4 073 443,21          |
| 2.2.1.3.   | Pozostałe rezerwy   | 801 514,87            | 250 372,87            |
| 2.2.1.3.1. | długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.3.2. | krótkoterminowe   | 801 514,87            | 250 372,87            |
| 2.2.2.     | Zobowiązania długoterminowe   | 40 462 881,28         | 35 710 545,39         |
| 2.2.2.1.   | Wobec jednostek powiązanych   | 7 699 926,13          | 7 277 762,05          |
| 2.2.2.2.   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale         | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.2.3.   | Wobec pozostałych jednostek   | 32 762 955,15         | 28 432 783,34         |
| 2.2.2.3.1. | kredyty i pożyczki  | 5 187 753,86          | 4 938 343,42          |



|              |   |                |              |
|--------------|---|----------------|--------------|
| 2.2.2.3.2.   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00           | 0,00         |
|              |   |                | 23 494       |
| 2.2.2.3.3.   | inne zobowiązania finansowe   | 27 575 201,29  | 439,92       |
| 2.2.2.3.4.   | zobowiązania wekslowe   | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.2.3.5.   | inne  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.       | Zobowiązania krótkoterminowe  | 324 141 738,77 | 305 903      |
|              |   |                | 723,77       |
| 2.2.3.1.     | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 294 386 227,70 | 284 010      |
|              |   |                | 934,10       |
| 2.2.3.1.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 2 298 464,26   | 4 223 468,28 |
| 2.2.3.1.1.1. | do 12 miesięcy  | 2 298 464,26   | 4 223 468,28 |
| 2.2.3.1.1.2. | powyżej 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.1.2.   | inne  | 292 087 763,44 | 279 787      |
|              |   |                | 465,82       |
| 2.2.3.2.     | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.2.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.2.1.1. | do 12 miesięcy  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.2.1.2. | powyżej 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.2.2.   | inne  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.3.     | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 29 755 511,07  | 21 892       |
|              |   |                | 789,67       |
| 2.2.3.3.1.   | kredyty i pożyczki  | 22 589 194,81  | 0,00         |
| 2.2.3.3.2.   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.3.3.   | inne zobowiązania finansowe   | 415 131,10     | 154 995,76   |
| 2.2.3.3.4.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 2 448 042,48   | 2 115 233,88 |
| 2.2.3.3.4.1. | do 12 miesięcy  | 2 448 042,48   | 2 115 233,88 |
| 2.2.3.3.4.2. | powyżej 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.3.5.   | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.3.6.   | zobowiązania wekslowe   | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.3.3.7.   | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 920 990,22   | 17 788       |
|              |   |                | 130,97       |
| 2.2.3.3.8.   | z tytułu wynagrodzeń  | 1 480 010,46   | 1 067 603,13 |
| 2.2.3.3.9.   | inne  | 902 142,00     | 766 825,93   |
| 2.2.3.4.     | Fundusze specjalne  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.4.       | Rozliczenia międzyokresowe  | 746 569,41     | 1 746 198,38 |
| 2.2.4.1.     | Ujemna wartość firmy  | 0,00           | 0,00         |
| 2.2.4.2.     | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 746 569,41     | 1 746 198,38 |
| 2.2.4.2.1.   | długoterminowe  | 249 680,61     | 541 903,88   |
| 2.2.4.2.2.   | krótkoterminowe   | 496 888,80     | 1 204 294,50 |



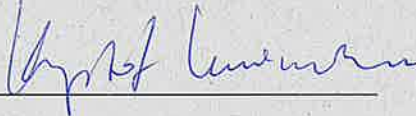
Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż bilans na dzień 31 października 2024 roku został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o *rachunkowości* i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmującej.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, iż załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Stosownie do treści art. 499 § 3 pkt. 1) Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji dla potrzeb sporządzenia wskazanego powyżej bilansu. Wartości wskazane w powyższym bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem art. 499 § 3 pkt. 2) Kodeksu spółek handlowych.

**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_





**RESPECT  
ENERGY**

**ZAŁĄCZNIK NR 4**

**DO PLANU POŁĄCZENIA**

**Respect Energy Holding S.A.**

**z Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

---

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM**

**Respect Energy IT Solutions**

**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

---



**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI  
PRZEJMOWANEJ**

Zarząd spółki działającej pod firmą Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt. 4) Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, iż na dzień 31 października 2024 roku tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej wskazany zgodnie z art. 499 § 2 pkt. 3) Kodeksu spółek handlowych:

- 1) Bilans Spółki Przejmującej zamyka się sumą bilansową w wysokości 13 122 202,50 złotych (słownie: trzystaście milionów sto dwadzieścia dwa tysiące i dwieście dwa złote i 50/100);
- 2) Szczegółowy bilans Spółki Przejmowanej na dzień 31 października 2024 roku przedstawia się następująco:

| <b>1.</b>  | <b>AKTYWA</b>  | <b>13 122 202,50</b> | <b>9 860 083,61</b> |
|------------|--|----------------------|---------------------|
| 1.1.       | Aktywa trwałe  | 1 455 925,61         | 784 904,66          |
| 1.1.1.     | Wartości niematerialne i prawne  | 16 352,92            | 32 466,69           |
| 1.1.1.1.   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.1.2.   | Wartość firmy  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.1.3.   | Inne wartości niematerialne i prawne   | 16 352,92            | 32 466,69           |
| 1.1.1.4.   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.2.     | Rzeczowe aktywa trwałe   | 949 471,69           | 693 744,97          |
| 1.1.2.1.   | Środki trwałe  | 949 471,69           | 693 744,97          |
| 1.1.2.1.1. | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.2.1.2. | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.2.1.3. | urządzenia techniczne i maszyny  | 949 471,69           | 693 744,97          |
| 1.1.2.1.4. | środki transportu  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.2.1.5. | inne środki trwałe   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.2.2.   | Środki trwałe w budowie  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.2.3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.3.     | Należności długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.3.1.   | Od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.3.2.   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.3.3.   | Od pozostałych jednostek   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.4.     | Inwestycje długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.1.4.1.   | Nieruchomości  | 0,00                 | 0,00                |



|              |   |               |              |
|--------------|---|---------------|--------------|
| 1.1.4.2.     | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.     | Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.1.   | w jednostkach powiązanych   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.1.1. | udziały lub akcje   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.1.2. | inne papiery wartościowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.1.3. | udzielone pożyczki  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.1.4. | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.2.   | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.2.1. | udziały lub akcje   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.2.2. | inne papiery wartościowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.2.3. | udzielone pożyczki  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.2.4. | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.3.   | w pozostałych jednostkach   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.3.1. | udziały lub akcje   | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.3.2. | inne papiery wartościowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.3.3. | udzielone pożyczki  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.3.3.4. | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.4.4.     | Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00          | 0,00         |
| 1.1.5.       | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 490 101,00    | 58 693,00    |
| 1.1.5.1.     | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 490 101,00    | 58 693,00    |
| 1.1.5.2.     | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.         | Aktywa obrotowe   | 11 666 276,89 | 9 075 178,95 |
| 1.2.1.       | Zapasy  | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.1.1.     | Materiały   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.1.2.     | Półprodukty i produkty w toku   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.1.3.     | Produkty gotowe   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.1.4.     | Towary  | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.1.5.     | Zaliczki na dostawy i usługi  | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.       | Należności krótkoterminowe  | 7 762 139,65  | 8 723 176,08 |
| 1.2.2.1.     | Należności od jednostek powiązanych   | 7 259 051,64  | 8 044 500,95 |
| 1.2.2.1.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 7 259 051,64  | 8 044 500,95 |
| 1.2.2.1.1.1. | do 12 miesięcy  | 7 259 051,64  | 8 044 500,95 |
| 1.2.2.1.1.2. | powyżej 12 miesięcy   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.1.2.   | inne  | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.2.     | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.2.1.   | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.2.1.1. | do 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.2.1.2. | powyżej 12 miesięcy   | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.2.2.   | inne  | 0,00          | 0,00         |
| 1.2.2.3.     | Należności od pozostałych jednostek   | 503 088,01    | 678 675,13   |
| 1.2.2.3.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 337 286,81    | 210 851,50   |



|              |  |                      |                     |
|--------------|--|----------------------|---------------------|
| 1.2.2.3.1.1. | do 12 miesięcy   | 337 286,81           | 210 851,50          |
| 1.2.2.3.1.2. | powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.2.3.2.   | z tytułu podatków, dotacji, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych<br>oraz innych tytułów publicznoprawnych | 99 985,72            | 439 803,71          |
| 1.2.2.3.3.   | inne   | 65 815,48            | 28 019,92           |
| 1.2.2.3.4.   | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.       | Inwestycje krótkoterminowe   | 348 167,30           | 19 913,72           |
| 1.2.3.1.     | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 348 167,30           | 19 913,72           |
| 1.2.3.1.1.   | w jednostkach powiązanych  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.1.1. | - udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.1.2. | - inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.1.3. | - udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.1.4. | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.2.   | w pozostałych jednostkach  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.2.1. | - udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.2.2. | - inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.2.3. | - udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.2.4. | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.3.   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 348 167,30           | 19 913,72           |
| 1.2.3.1.3.1. | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 348 167,30           | 19 913,72           |
| 1.2.3.1.3.2. | - inne środki pieniężne  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.1.3.3. | - inne aktywa pieniężne  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.3.2.     | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.2.4.       | Krótkoterminowe rozliczenia<br>międzyokresowe  | 3 555 969,94         | 332 089,15          |
| 1.3.         | Należne wpłaty na kapitał (fundusz)<br>podstawowy  | 0,00                 | 0,00                |
| 1.4.         | Udziały (akcje) własne   | 0,00                 | 0,00                |
| <b>2.</b>    | <b>PASYWA</b>  | <b>13 122 202,50</b> | <b>9 860 083,61</b> |
| 2.1.         | Kapitał (fundusz) własny   | 1 336 555,36         | 2 915 137,27        |
| 2.1.1.       | Kapitał (fundusz) podstawowy   | 5 000,00             | 5 000,00            |
| 2.1.2.       | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:   | 400 982,84           | 0,00                |
| 2.1.2.1.     | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości<br>emisyjnej) nad wartością nominalną<br>udziałów (akcji)                    | 0,00                 | 0,00                |
| 2.1.3.       | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w<br>tym:   | 0,00                 | 0,00                |
| 2.1.3.1.     | z tytułu aktualizacji wartości godziwej  | 0,00                 | 0,00                |
| 2.1.4.       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe,<br>w tym:   | 0,00                 | 0,00                |
| 2.1.4.1.     | tworzone zgodnie z umową (statutem)<br>spółki  | 0,00                 | 0,00                |
| 2.1.4.2.     | na udziały (akcje) własne  | 0,00                 | 0,00                |
| 2.1.5.       | Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 0,00                 | -144 878,12         |
| 2.1.6.       | Zysk (strata) netto  | 930 572,52           | 3 055 015,39        |



|              |  |               |              |
|--------------|--|---------------|--------------|
| 2.1.7.       | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                 | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.         | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 11 785 647,14 | 6 944 946,34 |
| 2.2.1.       | Rezerwy na zobowiązania  | 3 168 662,69  | 307 123,97   |
| 2.2.1.1.     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 491 569,00    | 2 475,00     |
| 2.2.1.2.     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 2 560 041,51  | 299 938,98   |
| 2.2.1.2.1.   | długoterminowa   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.1.2.2.   | krótkoterminowa  | 2 560 041,51  | 299 938,98   |
| 2.2.1.3.     | Pozostałe rezerwy  | 117 052,18    | 4 709,99     |
| 2.2.1.3.1.   | długoterminowe   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.1.3.2.   | krótkoterminowe  | 117 052,18    | 4 709,99     |
| 2.2.2.       | Zobowiązania długoterminowe  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.1.     | Wobec jednostek powiązanych  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.2.     | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.3.     | Wobec pozostałych jednostek  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.3.1.   | kredyty i pożyczki   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.3.2.   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.3.3.   | inne zobowiązania finansowe  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.3.4.   | zobowiązania wekslowe  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.2.3.5.   | inne   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.       | Zobowiązania krótkoterminowe   | 8 616 984,45  | 6 637 822,37 |
| 2.2.3.1.     | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 4 866 036,40  | 1 016 342,20 |
| 2.2.3.1.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 306 391,48    | 157 113,58   |
| 2.2.3.1.1.1. | do 12 miesięcy   | 306 391,48    | 157 113,58   |
| 2.2.3.1.1.2. | powyżej 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.1.2.   | inne   | 4 559 644,92  | 859 228,62   |
| 2.2.3.2.     | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.2.1.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.2.1.1. | do 12 miesięcy   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.2.1.2. | powyżej 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.2.2.   | inne   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.3.     | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   | 3 750 948,05  | 5 621 480,17 |
| 2.2.3.3.1.   | kredyty i pożyczki   | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.3.2.   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00          | 0,00         |
| 2.2.3.3.3.   | inne zobowiązania finansowe  | 0,00          | 0,00         |




|              |   |              |              |
|--------------|---|--------------|--------------|
| 2.2.3.3.4.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 3 218 997,86 | 3 787 720,73 |
| 2.2.3.3.4.1. | do 12 miesięcy  | 3 218 997,86 | 3 787 720,73 |
| 2.2.3.3.4.2. | powyżej 12 miesięcy   | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.3.3.5.   | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.3.3.6.   | zobowiązania wekslowe   | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.3.3.7.   | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 290 566,07   | 1 707 717,70 |
| 2.2.3.3.8.   | z tytułu wynagrodzeń  | 220 371,76   | 125 612,80   |
| 2.2.3.3.9.   | inne  | 21 012,36    | 428,94       |
| 2.2.3.4.     | Fundusze specjalne  | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.4.       | Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.4.1.     | Ujemna wartość firmy  | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.4.2.     | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.4.2.1.   | długoterminowe  | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.4.2.2.   | krótkoterminowe   | 0,00         | 0,00         |

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż bilans na dzień 31 października 2024 roku został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o *rachunkowości* i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmowanej.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, iż załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Stosownie do treści art. 499 § 3 pkt. 1) Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmowana nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji dla potrzeb sporządzenia wskazanego powyżej bilansu. Wartości wskazane w powyższym bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem art. 499 § 3 pkt. 2) Kodeksu spółek handlowych.

**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**




---



**ZAŁĄCZNIK NR 5**

**DO PLANU POŁĄCZENIA**

**Respect Energy Holding S.A.**

**z Respect Energy IT Solutions spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

lista koncesji, licencji oraz zezwoleń, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej

| <b>L.p.</b> | <b>Nazwa Dostawcy</b>              | <b>Strona Umowy</b> | <b>Przedmiot umowy</b> |
|-------------|------------------------------------|---------------------|------------------------|
| 1           | Adobe System Software Ireland      | REITS               | licencja               |
| 2           | Atlassian Pty Ltd                  | REITS               | licencja               |
| 3           | Bitwarden                          | REITS               | licencja               |
| 4           | Confluent Inc                      | REITS               | licencja               |
| 5           | CookieYes Limited                  | REITS               | licencja               |
| 6           | Datadog Inc.                       | REITS               | licencja               |
| 7           | Digital River GmbH                 | REITS               | licencja               |
| 8           | Ecologic -Netmart System Sp. z o.o | REITS               | licencja               |
| 9           | EKO-7                              | REITS               | licencja               |
| 10          | Figma Inc.                         | REITS               | licencja               |
| 11          | Foxit                              | REITS               | licencja               |
| 12          | Gitlab INC                         | REITS               | licencja               |
| 13          | GlobalConnect AB                   | REITS               | licencja               |
| 14          | Google Cloud Poland Sp. z o.o.     | REITS               | licencja               |
| 15          | JetBrains s.r.o.                   | REITS               | licencja               |
| 16          | JFrog Inc                          | REITS               | licencja               |
| 17          | Koda                               | REITS               | licencja               |
| 18          | Lex                                | REITS               | licencja               |
| 19          | Oracle -in4mates                   | REITS               | licencja               |
| 20          | Ostendi                            | REITS               | licencja               |
| 21          | Team Viewer                        | REITS               | licencja               |
| 22          | TREK2SUMMIT Sp. z o.o              | REITS               | licencja               |
| 23          | Twilio Inc                         | REITS               | licencja               |