
**PLAN POŁĄCZENIA
PRZEZ ZAWIĄZANIE NOWEJ SPÓŁKI**

następujących spółek:

**OPT spółka akcyjna
z siedzibą w Warszawie**

oraz

**Petrol Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

uzgodniony dnia 9 kwietnia 2024 r. w Warszawie

PREAMBUŁA

Niniejszy plan połączenia przez zawiązanie nowej spółki (dalej jako: „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony dnia 9 kwietnia 2024 r. w Warszawie, przez Zarządy następujących spółek:

- (1) **OPT spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Twardej 18, 00-105 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: 0000716593, NIP: 5252737820, REGON: 369403657 (dalej jako: „**OPT**”);

oraz

- (2) **Petrol Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Twardej 18, 00-105 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: 0000521772, NIP: 5252594007, REGON: 147408342 (dalej jako: „**Petrol Holding**”);

OPT i Petrol Holding dalej łącznie jako: „**Spółki**” lub „**Spółki Łączone**”.

Zarząd OPT oraz Zarząd Petrol Holding wspólnie i jednogłośnie uzgadniają połączenie Spółek w trybie art. 492 § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm.; dalej jako: „**KSH**”), tj. poprzez zawiązanie nowej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Octa OPT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „**Nowa Spółka**”), na którą przechodzi majątek Spółek (dalej jako: „**Połączenie**”) (łączenie się przez zawiązanie nowej spółki), w zamian za udziały Nowej Spółki, które otrzymają akcjonariusze OPT i wspólnik Petrol Holding.

W wyniku Połączenia, Spółki Łączone zostaną rozwiązane bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące im prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Nową Spółkę. Z dniem Połączenia na Nową Spółkę przejdą zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółkom Łączonym, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

UZASADNIENIE I CELE POŁĄCZENIA

Połączenie jest uzasadnione biznesowo, w szczególności ze względu na planowane uproszczenie i uporządkowanie istniejącej struktury kapitałowej w grupie oraz ograniczenie kosztów jej funkcjonowania.

OPT i Petrol Holding należą do tej samej grupy. Jedynym wspólnikiem Petrol Holding jest Octava Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych, który jest również akcjonariuszem OPT.

Po dokonanej sprzedaży aktywów przez Petrol Holding jej dalsze funkcjonowanie w grupie nie jest zasadne, w związku z tym została podjęta decyzja o jej połączeniu z OPT poprzez zawiązanie Nowej Spółki.

W ocenie organów uprawnionych do reprezentacji łączących się Spółek, Połączenie przyczyni się do skoncentrowania funkcji gospodarczych dwóch podmiotów w jednym, a ponadto powinno przełożyć się na ograniczenie kosztów funkcjonowania istniejącej struktury kapitałowej.

OPT posiada zobowiązanie wobec Petrol Holding, którego obsługa związana jest z ponoszeniem kosztów, w szczególności kosztów obsługi księgowej czy prawnej. Połączenie pozwoli na eliminację tego zobowiązania, a tym samym eliminację kosztów oraz innych obowiązków związanych z jego obsługą.

Planowany wzrost efektywności będzie wynikał również z redukcji kosztów administracyjnych i operacyjnych związanych z funkcjonowaniem odrębnych podmiotów prawnych. Połączenie spowoduje brak konieczności sporządzania odrębnych planów finansowych i sprawozdań finansowych, możliwość składania jednego pakietu deklaracji podatkowych zamiast dwóch oraz ograniczenie innych obowiązków sprawozdawczych.

W efekcie wskazane uproszczenie powinno przyczynić się do redukcji kosztów oraz poprawy efektywności operacyjnej w ramach struktury kapitałowej. Dokonywane Połączenie jest zgodnie z polityką grupy kapitałowej, w myśl której, o ile przemawiają za tym argumenty biznesowe, należy dążyć do redukcji liczby osobnych podmiotów prawnych, które nie pełnią żadnych funkcji i generują niepotrzebne koszty operacyjne.

BIORĄC POWYŻSZE POD UWAGĘ SPÓŁKI UZGODNIŁY CO NASTĘPUJE:

1. OZNACZENIE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Udział w Połączeniu biorą:

(1) OPT

Firma: OPT spółka akcyjna

Typ: spółka akcyjna

Siedziba statutowa: Warszawa, Polska, adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa

Oznaczenie rejestru: rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer wpisu do rejestru: 0000716593

Kapitał zakładowy: 3.650.000,00 PLN

Akcjonariusze:

- 1) PROPERTY OVERSIGHT SERVICES sp. z o.o.
(100.000 akcji na okaziciela serii A o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 PLN)
- 2) OCTAVA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych
(3.550.000 akcji na okaziciela serii B o łącznej wartości nominalnej 3.550.000,00 PLN)

(2) PETROL HOLDING

Firma: Petrol Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba statutowa: Warszawa, Polska, adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa

Oznaczenie rejestru: rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

**Numer wpisu
do rejestru:** 0000521772

Kapitał zakładowy: 235.000,00 PLN

Wspólnik: OCTAVA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (4.700 udziałów o wartości nominalnej 235.000 PLN)

2. SPOSÓB POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 pkt 2) KSH w zw. z art. 498 KSH tj. przez związanie Nowej Spółki, która będzie posiadać następujące dane:

Firma: Octa OPT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Warszawa, Polska, adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa

Kapitał zakładowy: 250.000,00 PLN

Zarządy Spółek Łączonych nie sporządzą sprawozdań uzasadniających Połączenie, zawierających jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, o których mowa w art. 501 § 1 KSH, z uwagi na oświadczenia wszystkich wspólników i akcjonariuszy Spółek Łączonych, stosownie do art. 503¹ § 1 pkt 1) KSH.

Z uwagi na treść oświadczeń wszystkich wspólników i akcjonariuszy Spółek Łączonych, o których mowa powyżej, zarządy Spółek Łączonych, stosownie do art. 503¹ § 1 pkt 2) KSH, zwolnione zostaną z obowiązku informowania się nawzajem o wszelkich zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o Połączeniu.

Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH, w zakresie jego poprawności i rzetelności, z uwagi na złożenie przez wszystkich wspólników i akcjonariuszy Spółek Łączonych oświadczeń o odstąpieniu od tego badania, stosownie do art. 503¹ § 1 pkt 3) KSH.

Połączenie Spółek Łączonych nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Nowej Spółki („Dzień Połączenia”).

3. LICZBA I WARTOŚĆ UDZIAŁÓW NOWEJ SPÓŁKI PRZYZNANYCH WSPÓLNIKOM SPÓŁEK ŁĄCZONYCH

W związku z Połączeniem kapitał zakładowy Nowej Spółki będzie wynosił 250.000,00 złotych i będzie dzielił się na 5.000 udziałów o wartości nominalnej 50 (słowie: pięćdziesiąt) złotych każdy.

Udziały w Nowej Spółce zostaną przyznane wspólnikowi Petrol Holding i akcjonariuszom OPT, tj.:

- a) **OCTAVA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych** z siedzibą w Warszawie przy ul. Próżnej 9, 00-107 Warszawa, zarejestrowany w rejestrze funduszy inwestycyjnych prowadzonym przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rodzinny i Rejestrowy, pod numerem RFI 969 (dalej jako: „OCTAVA FIZAN”) jako akcjonariuszowi OPT oraz jednemu wspólnikowi Petrol Holding; oraz
- b) **PROPERTY OVERSIGHT SERVICES spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy ul. Twardej 18, 00-105 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców

prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000520238 (dalej jako: „POS”) jako akcjonariuszowi OPT.

Wobec powyższego:

- a) OCTAVA FIZAN w zamian za 3.550.000 (słownie: trzy miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii B w OPT o wartości nominalnej 1,00 (słownie: jeden) złotych za każdą akcję i o łącznej wartości nominalnej 3.550.000 (słownie: trzy miliony pięćset pięćdziesiąt tysięcy) złotych oraz za 4.700 (słownie: cztery tysiące siedemset) udziałów w Petrol Holding o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych za każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 235.000 (słownie: dwieście trzydzieści pięć tysięcy) złotych **obejmie 4.959 (słownie: cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć) udziałów w Nowej Spółce, o wartości nominalnej 50 (słownie: pięćdziesiąt) złotych za każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 247.950 (słownie: dwieście czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) złotych;**
- b) POS w zamian za 100.000 (słownie: sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A w OPT o wartości nominalnej 1,00 (słownie: jeden) złotych za każdą akcję i o łącznej wartości nominalnej 100.000 (słownie: sto tysięcy) złotych, **obejmie 41 (słownie: czterdzieści jeden) udziałów w Nowej Spółce, o wartości nominalnej 50 (słownie: pięćdziesiąt) złotych za każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 2.050 (słownie: dwa tysiące pięćdziesiąt) złotych.**

Wartość emisyjna udziałów przydzielonych wspólnikom Spółek Łączonych, tj. OCTAVA FIZAN i POS, odpowiada wartości rynkowej majątków Petrol Holding i OPT przejętych przez Nową Spółkę.

Stosunek wymiany akcji w OPT i udziałów w Petrol Holding na udziały w Nowej Spółce został ustalony w oparciu o wycenę majątków Spółek Łączonych z dnia 5 marca 2024 r. i porównanie wartości majątków OPT i Petrol Holding, ze szczególnym uwzględnieniem, że udział procentowy OCTAVA FIZAN w majątku OPT i Petrol Holding wynosi 99,18%.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się dopłat do udziałów.

4. SKUTKI POŁĄCZENIA SPÓŁEK ZGODNIE Z ART. 494 KSH ORAZ ART. 493 § 1 KSH

Zgodnie z art. 494 KSH oraz art. 493 § 1 KSH na skutek Połączenia:

- a. z Dniem Połączenia Nowa Spółka wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa Spółek Łączonych;
- b. z Dniem Połączenia Spółki Łączone zostaną rozwiązane bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące im prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Nową Spółkę;
- c. z Dniem Połączenia na Nową Spółkę przejdą zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółkom Łączonym, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej;
- d. z Dniem Połączenia wspólnicy Spółek Łączonych staną się wspólnikami Nowej Spółki.

5. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW I PRAW, PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKI ŁĄCZONE ORAZ SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Udziały w Nowej Spółce przyznane OCTAVA FIZAN i POS będą uprawniać do udziału w zysku w Nowej Spółce od Dnia Połączenia.

W związku z Połączeniem nie jest przewidziane przyznanie przez Nową Spółkę jakichkolwiek dodatkowych praw wspólnikom i akcjonariuszom Spółek Łączonych, a także osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Łączonych.

Nie przewiduje się również żadnych szczególnych korzyści związanych z Połączeniem dla członków organów Spółek Łączonych, jak również dla innych osób uczestniczących w Połączeniu.

6. ZEZWOLENIA I ZGODY

Połączenie nie wymaga uzyskania zgód administracyjnych, w szczególności nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółki Łączone wchodzi w skład tej samej grupy kapitałowej, zgodnie z art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1689 ze zm.).

7. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Połączenia winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Połączenia, które możliwie najpełniej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Połączenia.

Wszelkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w trzech egzemplarzach.

8. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, do Planu Połączenia załączono:

- Załącznik nr 1* - projekt uchwały Walnego Zgromadzenia OPT w przedmiocie Połączenia;
- Załącznik nr 2* - projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Petrol Holding w przedmiocie Połączenia;
- Załącznik nr 3* - projekt umowy Nowej Spółki;
- Załącznik nr 4* - ustalenie wartości majątku OPT na dzień 5 marca 2024 r.;
- Załącznik nr 5* - ustalenie wartości majątku Petrol Holding na dzień 5 marca 2024 r.;
- Załącznik nr 6* - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym OPT sporządzone dla celów Połączenia na dzień 5 marca 2024 r.;
- Załącznik nr 7* - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Petrol Holding sporządzone dla celów Połączenia na dzień 5 marca 2024 r.

[podpisy na kolejnej stronie]

Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez zarządy Spółek Łączonych dnia 9 kwietnia 2024 r. w Warszawie.

Zarząd OPT spółka akcyjna:



Piotr Rymaszewski
Członek zarządu

Zarząd Petrol Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Monika Niewiadomska
Członek zarządu



Henryk Rytwiński
Członek zarządu