

Warszawa, dnia 15 listopada 2019 roku

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK**  
**Financial Assets Management Group Spółka akcyjna**  
**oraz Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

zwany dalej „**Planem Połączenia**”.

Działając na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 oraz w zw. z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „**KSH**”), Zarządy spółek:

- 1) Financial Assets Management Group Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie;  
oraz
- 2) Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,

uzgadniają niniejszym Plan Połączenia, na podstawie którego dojdzie do ich połączenia, w następującym brzmieniu:

**§ 1**

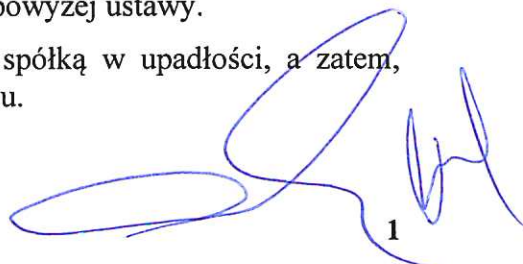
**Oznaczenie spółek uczestniczących w połączeniu**

1. **Financial Assets Management Group Spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Adama Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000320565, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, o kapitale zakładowym w wysokości 31.616.102,00 zł – wpłaconym w całości, posiadająca NIP: 526-272-53-62 oraz REGON: 015529329 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”).

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej, na dzień sporządzenia Planu Połączenia, wynosi 31.616.102,00 zł (trzydzieści jeden milionów sześćset szesnaście tysięcy sto dwa złote i zero groszy) – został opłacony w całości. Łączna liczba akcji Spółki Przejmującej wszystkich emisji wynosi 163.814 (sto sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset czternaście) sztuk, a wartość nominalna jednej akcji to 193,00 zł (sto dziewięćdziesiąt trzy złote i zero groszy).

Akcje Spółki Przejmującej mają charakter zdematerializowanych papierów wartościowych w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, co oznacza, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, w rozumieniu przepisów przywołanej powyżej ustawy.

Spółka Przejmująca nie jest spółką w likwidacji, ani spółką w upadłości, a zatem, stosownie do art. 491 § 3 KSH, może podlegać połączeniu.



1

2. **Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich 123A, 02-017 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000302668, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS, o kapitale zakładowym w wysokości 2.200.000,00 zł, posiadająca NIP: 701-011-55-24 oraz REGON: 141334074 (dalej: **Spółka Przejmowana**”).

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej, na dzień sporządzenia Planu Połączenia, wynosi 2.200.000,00 zł (dwa miliony dwieście tysięcy złotych i zero groszy) i dzieli się na 44.000 (czterdzieści cztery tysiące) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych i zero groszy) każdy, uprawniających do wykonywania 44.000 (czterdziestu czterech tysięcy) głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej (100% głosów).

Na dzień sporządzenia Planu Połączenia jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca posiadająca 44.000 (czterdzieści cztery tysiące) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych i zero groszy) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.200.000,00 zł (dwa miliony dwieście tysięcy złotych i zero groszy), uprawniających do wykonywania 44.000 (czterdziestu czterech tysięcy) głosów na Zgromadzeniu Wspólników Przejmowanej Spółki (100% głosów).

Spółka Przejmowana nie jest spółką w likwidacji, ani spółką w upadłości, a zatem, stosownie do art. 491 § 3 KSH, może podlegać połączeniu.

## § 2

### Połączenie

1. Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 516 § 6 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 oraz w zw. z art. 515 § 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (Spółce Przejmującej przysługuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej).
2. Z uwagi na łączenie się Spółki Przejmującej ze swoją spółką jednoosobową, to jest Spółką Przejmowaną, połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, tj.:
  - a) Plan Połączenia nie zawiera:
    - i) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
    - ii) zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
    - iii) wskazania dnia, od którego akcje, o których mowa w pkt ii) powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
  - b) zarządy łączących się spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów (art. 501 KSH);



- c) Plan Połączenia nie będzie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie jego poprawności i rzetelności, a tym samym nie będzie sporządzana przez biegłego rewidenta pisemna opinia z badania Planu Połączenia (art. 502 w zw. z art. 503 KSH).
3. Podstawę połączenia będą stanowiły zaprotokołowane przez notariusza:
- a) uchwała o połączeniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz
- b) uchwała o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej,
- podjęte na zasadach określonych w art. 506 KSH, których projekty stanowią odpowiednio **Załącznik nr 1** oraz **Załącznik nr 2** do Planu Połączenia.
4. Financial Assets Management Group S.A., zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdanie finansowe. Ostatnie półroczne sprawozdanie finansowe Financial Assets Management Group S.A., za pierwsze półrocze 2019 roku, wraz z raportem biegłego rewidenta z jego przeglądu, zostało upublicznione i jest dostępne na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: [www.famgsa.pl](http://www.famgsa.pl). W związku z tym nie jest wymagane dołączenie do Planu Połączenia oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzonej dla celów połączenia (art. 499 § 4 KSH).
5. Łączenie się spółek będzie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi przez Spółkę Przejmującą.
6. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (**Dzień Połączenia**). Wpis ten będzie wywoływał skutek wykreślenia z rejestru Spółki Przejmowanej (art. 493 § 2 KSH). Spółka przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu jej wykreślenia z rejestru (art. 493 § 1 KSH).

### § 3

**Stosunek wymiany akcji spółki przejmowanej na akcje spółki przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat, zasady dotyczące przyznawania akcji w spółce przejmującej, dzień, od którego akcje, o których mowa powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej (art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH)**

1. Mając na uwadze, że połączenie nastąpi w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 oraz w zw. z art. 515 § 1 KSH, podczas połączenia nie będzie miała miejsca wymiana udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej.
2. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a Spółka Przejmująca nie będzie emitować akcji. Wysokość kapitału zakładowego Spółki Przejmującej pozostanie na dotychczasowym poziomie – 31.616.102,00 zł, który będzie dzielił się 163.814 (sto sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset czternaście) sztuk, a wartość nominalna jednej akcji to 193,00 zł (sto dziewięćdziesiąt trzy złote i zero groszy).
3. Z uwagi na powyższe, nie istnieje konieczność wskazywania dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 4 KSH.

#### § 4

##### **Prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 KSH)**

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej, ponieważ jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca, a jednocześnie, w Spółce Przejmowanej, brak jest osób szczególnie uprawnionych.

#### § 5

##### **Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 5 KSH)**

Nie jest planowane przyznane jakiegokolwiek szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

#### § 6

##### **Zmiana statutu spółki przejmującej (art. 499 § 2 pkt 2)**

Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą nastąpi bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

#### § 7

##### **Postanowienia końcowe**

Stosownie do art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH Zarządy obu łączących się spółek, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, na których mają zostać powzięte uchwały o ich połączeniu, nieprzerwanie do dnia ich zakończenia, bezpłatnie udostępnią do publicznej wiadomości Plan Połączenia na swoich stronach internetowych:

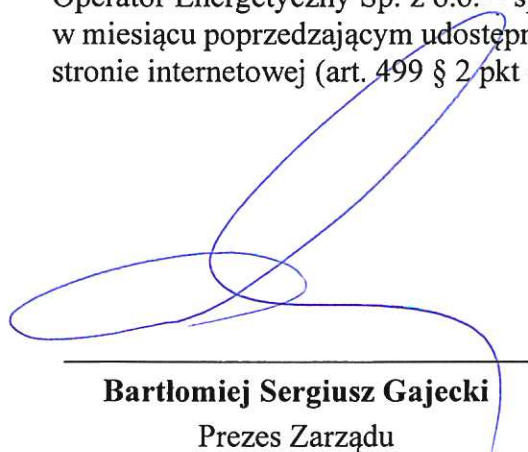
- 1) Spółka Przejmująca udostępni Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem: [www.famgsa.pl](http://www.famgsa.pl);
- 2) Spółka Przejmowana udostępni Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem: [www.poesa.pl](http://www.poesa.pl).

##### **Załączniki do Planu Połączenia:**

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Financial Assets Management Group S.A. w sprawie połączenia;
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. w sprawie połączenia;
- 3) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. – na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie do publicznej wiadomości

Planu Połączenia na stronie internetowej (art. 499 § 2 pkt 3 w zw. z art. 500 § 2<sup>1</sup> *in fine* KSH);

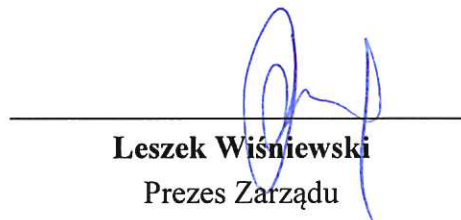
- 4) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej – Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. – sporządzone dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie do publicznej wiadomości Planu Połączenia na stronie internetowej (art. 499 § 2 pkt 4 w zw. z art. 500 § 2<sup>1</sup> *in fine* KSH).



**Bartłomiej Sergiusz Gajecki**

Prezes Zarządu

Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o.  
(Spółki Przejmowanej)



**Leszek Wiśniewski**

Prezes Zarządu

Financial Assets Management Group S.A.  
(Spółki Przejmującej)



*Załącznik nr 1 do Planu Połączenia spółek Financial Assets Management Group S.A. oraz Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. z dnia 15 listopada 2019 r.*

**Projekt uchwały w sprawie połączenia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Financial Assets Management Group S.A.**

**Uchwała nr [...]**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Financial Assets Management Group S.A. w Warszawie**  
**z dnia [...] roku**  
**w sprawie połączenia spółki Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o., jako spółki**  
**przejmowanej, ze spółką Financial Assets Management Group S.A., jako spółką**  
**przejmującą**

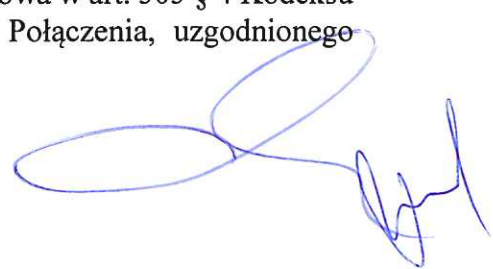
Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Financial Assets Management Group S.A. z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000320565), postanawia, co następuje:

**§ 1**

Spółka pod firmą **Financial Assets Management Group Spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Adama Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000320565, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, o kapitale zakładowym w wysokości 31.616.102,00 zł – wpłaconym w całości, posiadająca NIP: 526-272-53-62 oraz REGON: 015529329 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”), zostanie połączona ze spółką pod firmą **Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich 123A, 02-017 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000302668, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS, o kapitale zakładowym w wysokości 2.200.000,00 zł, posiadająca NIP: 701-011-55-24 oraz REGON: 141334074 (dalej jako: „**Spółka Przejmowana**”), zgodnie z postanowieniami uzgodnionego w dniu 15 listopada 2019 r., przez obie łączące się spółki, Planu połączenia Financial Assets Management Group Spółka akcyjna oraz Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej jako: „**Plan Połączenia**”).

**§ 2**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Financial Assets Management Group S.A., po otrzymaniu danych i wysłuchaniu informacji, o których mowa w art. 505 § 4 Kodeksu spółek handlowych, wyraża niniejszym zgodę na treść Planu Połączenia, uzgodnionego pomiędzy łączącymi się spółkami w dniu 15 listopada 2019 r.



### § 3

Połączenie nastąpi w trybie art. 516 § 6 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 oraz w zw. z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

### § 4

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, ponieważ Spółce Przejmującej przysługuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

### § 5

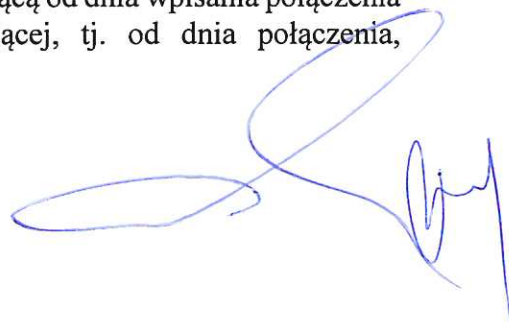
Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

### § 6

Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

### § 7

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej, tj. od dnia połączenia, w rozumieniu art. 493 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a smaller, more detailed signature.

*Załącznik nr 2 do Planu Połączenia spółek Financial Assets Management Group S.A. oraz Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. z dnia 15 listopada 2019 r.*

**Projekt uchwały w sprawie połączenia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o.**

**Uchwała nr [...]  
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników  
Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. w Warszawie  
z dnia [...] roku  
w sprawie połączenia spółki Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o., jako spółki  
przejmowanej, ze spółką Financial Assets Management Group S.A., jako spółką  
przejmującą**

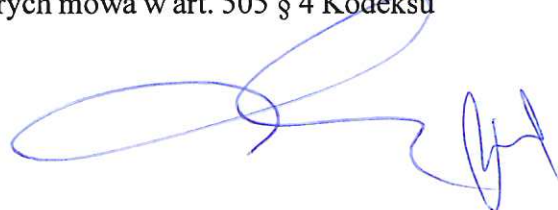
Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000302668), postanawia, co następuje:

#### § 1

Spółka pod firmą **Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich 123A, 02-017 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000302668, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS, o kapitale zakładowym w wysokości 2.200.000,00 zł, posiadająca NIP: 701-011-55-24 oraz REGON: 141334074 (dalej jako: „**Spółka Przejmowana**”), zostanie połączona ze spółką pod firmą **Financial Assets Management Group Spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Adama Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000320565, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, o kapitale zakładowym w wysokości 31.616.102,00 zł – wpłaconym w całości, posiadająca NIP: 526-272-53-62 oraz REGON: 015529329 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”), zgodnie z postanowieniami uzgodnionego w dniu 15 listopada 2019 r., przez obie łączące się spółki, Planu połączenia Financial Assets Management Group Spółka akcyjna oraz Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej jako: „**Plan Połączenia**”).

#### § 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o., po otrzymaniu danych i wysłuchaniu informacji, o których mowa w art. 505 § 4 Kodeksu





spółek handlowych, wyraża niniejszym zgodę na treść Planu Połączenia, uzgodnionego pomiędzy łączącymi się spółkami w dniu 15 listopada 2019 r.

### § 3

Połączenie nastąpi w trybie art. 516 § 6 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 oraz w zw. z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

### § 4

Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, ponieważ Spółce Przejmującej przysługuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

### § 5

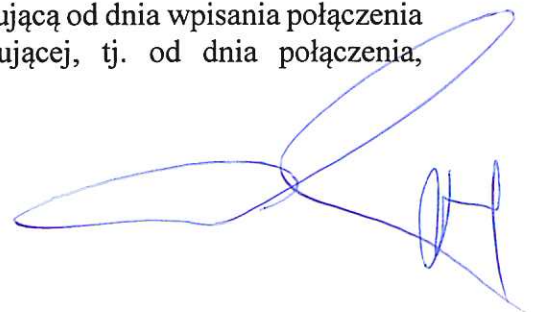
Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

### § 6

Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

### § 7

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej, tj. od dnia połączenia, w rozumieniu art. 493 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a final vertical stroke, located in the bottom right corner of the page.

*Załącznik nr 3 do Planu Połączenia spółek Financial Assets Management Group S.A. oraz Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. z dnia 15 listopada 2019 r.*

**Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. – na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie do publicznej wiadomości Planu Połączenia na stronie internetowej Spółki (art. 499 § 2 pkt 3 w zw. z art. 500 § 2<sup>1</sup> *in fine* KSH)**

Działając w imieniu spółki pod firmą **Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich 123A, 02-017 Warszawa (KRS: 0000302668) (dalej: **Spółka Przejmowana**”), niniejszym oświadczam, że **wartość majątku Spółki Przejmowanej**, na dzień 31 października 2019 r., stanowi kwotę w wysokości **8.274.876,01 zł** (osiem milionów dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące osiemset siedemdziesiąt sześć złotych i jeden grosz).

Wartość majątku Spółki Przejmowanej została ustalona zgodnie z następującymi zasadami:

- 1) wartość majątku Spółki została wyznaczona jako suma wartości składników majątkowych Spółki, pomniejszona o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (tj. aktywa-netto);
- 2) wartość składników majątkowych, zobowiązań i rezerw została ustalona według wartości godziwej, zamortyzowanego kosztu lub w przypadku, gdy było to konieczne, według najbardziej właściwych szacunków.



---

**Bartłomiej Sergiusz Gajecki**

Prezes Zarządu

Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o.  
(Spółki Przejmowanej)

Działając w imieniu spółki pod firmą **Financial Assets Management Group Spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Adama Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa (KRS: 0000320565) (dalej: „**Spółka Przejmująca**”), niniejszym potwierdzam i akceptuję ustalenie **wartości majątku Spółki Przejmowanej** na kwotę w wysokości **8.274.876,01 zł**.



---

**Leszek Wiśniewski**

Prezes Zarządu

Financial Assets Management Group S.A.  
(Spółki Przejmującej)



Załącznik nr 4 do Planu Połączenia spółek Financial Assets Management Group S.A. oraz Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. z dnia 15 listopada 2019 r.

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej – Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. – na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie do publicznej wiadomości Planu Połączenia na stronie internetowej Spółki (art. 499 § 2 pkt 4 w zw. z art. 500 § 2<sup>1</sup> in fine KSH)**

Działając w imieniu spółki pod firmą **Polski Operator Energetyczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich 123A, 02-017 Warszawa (KRS: 0000302668) (dalej: **Spółka Przejmowana**”), niniejszym oświadczam, że według stanu na dzień 31 października 2019 r.:

- 1) bilans Spółki Przejmowanej po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: **28.322.994,70 zł** (dwadzieścia osiem milionów trzysta dwadzieścia dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote i siedemdziesiąt groszy);
- 2) bilans Spółki Przejmowanej po stronie aktywów netto (kapitały własne) wykazuje sumę: **8.274.876,01 zł** (osiem milionów dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące osiemset siedemdziesiąt sześć złotych i jeden grosz).

Bilans Spółki Przejmowanej, o którym mowa powyżej, został sporządzony przy użyciu tych samych metod i w takim samym układzie, co ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej.

Bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 31 października 2019 r., będące podstawą złożenia niniejszego oświadczenia, zostały załączone do niego.

**Bartłomiej Sergiusz Gajecki**

Prezes Zarządu

Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o.  
(Spółki Przejmowanej)

Działając w imieniu spółki pod firmą **Financial Assets Management Group Spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie przy ul. Adama Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa (KRS: 0000320565) (dalej: „**Spółka Przejmująca**”), niniejszym potwierdzam, że Spółka Przejmująca zapoznała się z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat Spółki Przejmowanej.

**Leszek Wiśniewski**

Prezes Zarządu

Financial Assets Management Group S.A.  
(Spółki Przejmującej)

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-10	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>11.797.000,15</b>	<b>278.333,45</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>125.000,15</b>	<b>208.333,45</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	125.000,15	208.333,45
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11.672.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
-	1	<b>Środki trwałe</b>	<b>11.672.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.602.000,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	70.000,00	70.000,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>16.525.994,55</b>	<b>10.107.549,73</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9.805.069,84</b>	<b>2.563.381,62</b>
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	9.805.069,84	2.563.381,62
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	91.640,92	10.328,10
	- (1)	do 12 miesięcy	91.640,92	10.328,10
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



Bilans

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-10	Na koniec ub. roku 2018-12-31
		b)	2.344.471,00	66.803,52
		z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
		c)	7.368.957,92	2.486.250,00
		inne		
		d)	0,00	0,00
		dochodzone na drodze sądowej		
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6.687.923,28</b>	<b>7.360.079,11</b>
-	I	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3.051.224,28</b>	<b>7.359.179,11</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	1.657.226,12	7.045.286,84
		-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	1.657.226,12	7.045.286,84
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.393.998,16	313.892,27
		-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.393.998,16	308.764,37
		-(2) inne środki pieniężne	0,00	5.127,90
		-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	3.636.699,00	900,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33.001,43</b>	<b>184.089,00</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>28.322.994,70</b>	<b>10.385.883,18</b>

Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o.  
Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa  
NIP: 7010115524  
REGON: 141334074

Bartłomiej Gajecki  
Prezes Zarządu

Rachunkowość & Finanse Sp. z o.o.  
ul. Śniadeckich 10, 00-656 Warszawa  
NIP: 5272690895, KRS: 0000453355

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-10	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8.274.876,01</b>	<b>2.636.421,13</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.100.000,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>645.989,81</b>	<b>645.989,81</b>
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-109.568,68</b>	<b>-362.369,39</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5.638.454,88</b>	<b>252.800,71</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>20.048.118,69</b>	<b>7.749.462,05</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>19.460.381,26</b>	<b>7.451.821,22</b>
-	<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>686.850,88</b>	<b>35.850,88</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	686.850,88	35.850,88
-	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>18.773.530,38</b>	<b>7.415.970,34</b>
	a)	kredyty i pożyczki	8.707.897,17	7.046.794,52
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>9.872.938,98</b>	<b>61.267,25</b>
		-(1) do 12 miesięcy	9.872.938,98	61.267,25
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1.379,55	25.678,91
	h)	z tytułu wynagrodzeń	514,68	2.229,66
	i)	inne	190.800,00	280.000,00
	<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>587.737,43</b>	<b>297.640,83</b>
	<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>587.737,43</b>	<b>297.640,83</b>
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	587.737,43	297.640,83
<b>Suma</b>			<b>28.322.994,70</b>	<b>10.385.883,18</b>



Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-10	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>30.391.016,09</b>	<b>94.391,44</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30.308.620,05	94.391,44
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	82.396,04	0,00
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>24.632.376,26</b>	<b>86.430,23</b>
	I	Amortyzacja	83.333,30	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	6.519,67	8.547,98
	III	Usługi obce	1.018.087,01	63.989,24
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	13.625,29	5.856,54
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	304.264,99	7.844,15
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	50.418,85	192,32
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.031,23	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23.155.095,92	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>5.758.639,83</b>	<b>7.961,21</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>10.281,07</b>	<b>2,50</b>
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	10.281,07	2,50
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>903,79</b>	<b>36,30</b>
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	903,79	36,30
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>5.768.017,11</b>	<b>7.927,41</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>115.680,10</b>	<b>296.869,14</b>
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	115.678,15	271.357,14
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	1,95	25.512,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>245.242,33</b>	<b>46.994,84</b>
	I	Odsetki, w tym:	245.242,14	46.994,84
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,19	0,00
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>5.638.454,88</b>	<b>257.801,71</b>
	<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>5.001,00</b>
	<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>5.638.454,88</b>	<b>252.800,71</b>

Rachunkowość i Finanse Sp. z o.o.  
ul. Śniadeckich 10, 00-656 Warszawa  
NIP: 5272690895, KRS 0000453355

Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o.  
Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa  
NIP: 7010115524  
REGON: 141334074

Bartłomiej Gajecki  
Prezes Zarządu