

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

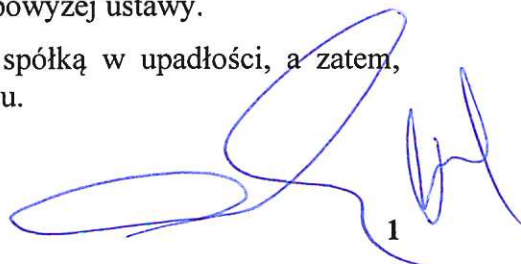
Oznaczenie spółek uczestniczących w połączeniu

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. 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 § 2¹ 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:

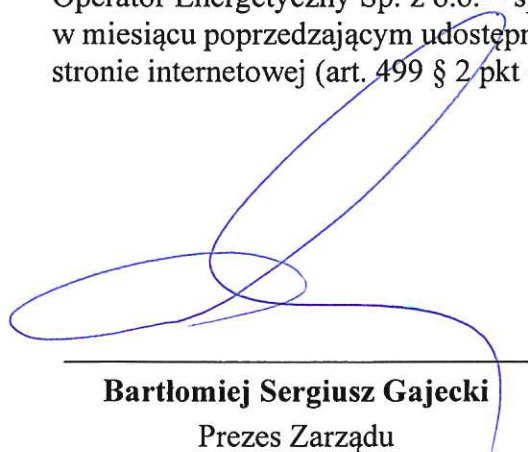
- 1) Spółka Przejmująca udostępni Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem: www.famgsa.pl;
- 2) Spółka Przejmowana udostępni Plan Połączenia na stronie internetowej pod adresem: www.poesa.pl.

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 § 2¹ *in fine* KSH);

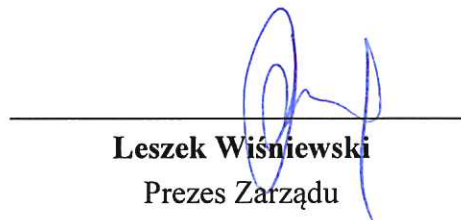
- 4) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej – Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. – sporządzone dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie do publicznej wiadomości Planu Połączenia na stronie internetowej (art. 499 § 2 pkt 4 w zw. z art. 500 § 2¹ *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

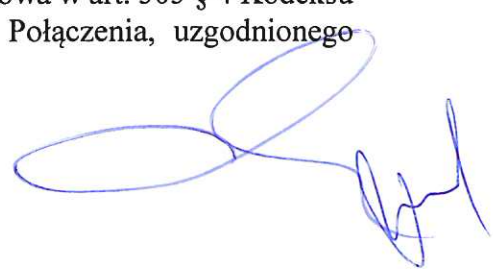
Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Financial Assets Management Group S.A. z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000320565), postanawia, co następuje:

§ 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

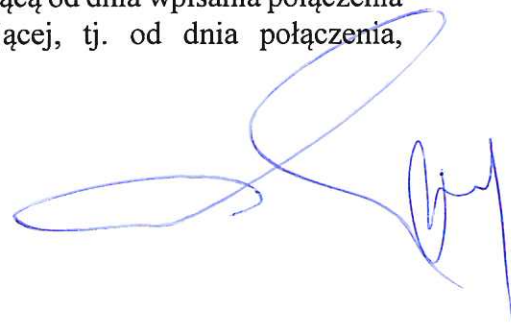
Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

§ 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

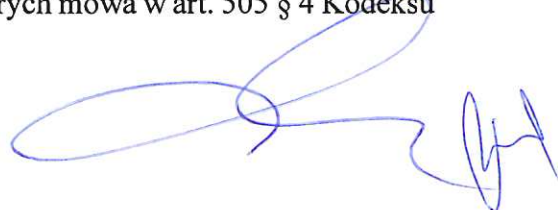
Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000302668), postanawia, co następuje:

§ 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

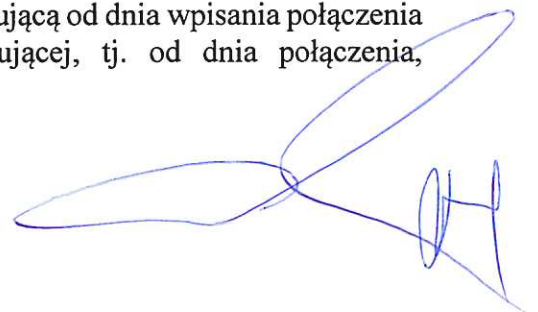
Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

§ 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 § 2¹ *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 § 2¹ *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 Gajewski

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 |
|-----|------------|---|----------------------|-------------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 11.797.000,15 | 278.333,45 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 125.000,15 | 208.333,45 |
| | 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 |
| - | II | Rzeczowe aktywa trwałe | 11.672.000,00 | 70.000,00 |
| - | 1 | Środki trwałe | 11.672.000,00 | 70.000,00 |
| | 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 |
| - | III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 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 |
| - | IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 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 |
| - | V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Aktywa obrotowe | 16.525.994,55 | 10.107.549,73 |
| - | I | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| | 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 |
| - | II | Należności krótkoterminowe | 9.805.069,84 | 2.563.381,62 |
| - | 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) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2.344.471,00 | 66.803,52 |
| | | c) inne | 7.368.957,92 | 2.486.250,00 |
| | | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 6.687.923,28 | 7.360.079,11 |
| - | I | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3.051.224,28 | 7.359.179,11 |
| - | 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 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 33.001,43 | 184.089,00 |
| | C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| | D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 28.322.994,70 | 10.385.883,18 |

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 |
|-------------|------------|---|----------------------|-------------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | 8.274.876,01 | 2.636.421,13 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2.100.000,00 | 2.100.000,00 |
| - | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 645.989,81 | 645.989,81 |
| * | | -(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | | -(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | | -(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| * | | -(2) na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -109.568,68 | -362.369,39 |
| | VI | Zysk (strata) netto | 5.638.454,88 | 252.800,71 |
| | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 20.048.118,69 | 7.749.462,05 |
| - | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | | -(1) długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | | -(2) krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | | -(1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | -(2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | 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 |
| - | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 19.460.381,26 | 7.451.821,22 |
| - | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 686.850,88 | 35.850,88 |
| | 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 |
| - | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | 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 |
| - | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 18.773.530,38 | 7.415.970,34 |
| | 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: | 9.872.938,98 | 61.267,25 |
| | | -(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 |
| | 4 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 587.737,43 | 297.640,83 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 587.737,43 | 297.640,83 |
| | | -(1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | -(2) krótkoterminowe | 587.737,43 | 297.640,83 |
| Suma | | | 28.322.994,70 | 10.385.883,18 |

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2019-10 | Rok ubiegły |
|-----|----------|--|----------------------|-------------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 30.391.016,09 | 94.391,44 |
| * | - | 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 | Koszty działalności operacyjnej | 24.632.376,26 | 86.430,23 |
| | 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 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 5.758.639,83 | 7.961,21 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 10.281,07 | 2,50 |
| | 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 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 903,79 | 36,30 |
| | 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 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 5.768.017,11 | 7.927,41 |
| - | G | Przychody finansowe | 115.680,10 | 296.869,14 |
| | 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 |
| - | H | Koszty finansowe | 245.242,33 | 46.994,84 |
| | 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 |
| | I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 5.638.454,88 | 257.801,71 |
| | J | Podatek dochodowy | 0,00 | 5.001,00 |
| | K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| | L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 5.638.454,88 | 252.800,71 |

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