

PLAN POŁĄCZENIA

Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy

NINIEJSZY PLAN POŁĄCZENIA („Plan Połączenia”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 517 i 518 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) („KSH”) pomiędzy:

Vivid Games Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-674 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000411156, NIP: 9671338848, REGON: 340873302, o kapitale zakładowym 3 228 577,00 zł w całości wpłaconym, zwaną dalej **Vivid Games** lub **Spółką Przejmującą**

oraz

Vivid Games Spółka Akcyjna Spółka komandytowo-akcyjna. z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-674 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000480276, NIP: 9671358288, REGON: 341490603, o kapitale zakładowym 123 944,00 zł w całości wpłaconym, zwaną dalej **VG SKA** lub **Spółką Przejmowaną**.

Vivid Games oraz VG SKA dalej zwane są łącznie „Spółkami”, a każda z nich z osobna „Spółką”.

§ 1

Opis podmiotów uczestniczących w łączeniu

I. Typ, firma i siedziby łączących się Spółek.

1. Spółka Przejmująca

Vivid Games Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Gdańska 160, 85-008 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000411156, NIP: 9671338848, REGON: 340873302, o kapitale zakładowym 3 228 577,00 zł w całości wpłaconym.

Akcje Vivid Games są przedmiotem publicznego obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

2. Spółka Przejmowana

Vivid Games Spółka Akcyjna Spółka komandytowo-akcyjna. z siedzibą przy ul. Przyokopowej 33, 01-208 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000480276, NIP: 9671358288, REGON: 341490603, o kapitale zakładowym 123 944,00 zł w całości wpłaconym

Vivid Games jest jedynym akcjonariuszem VG SKA posiadającym 123 944 akcje VG SKA oraz jedynym komplementariuszem VG SKA.

II. Sposób łączenia

- Połączenie Vivid Games z VG SKA nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH oraz art. 517 i nast. KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku VG SKA na Vivid Games bez podwyższenia kapitału zakładowego Vivid Games.
- Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Vivid Games z uwagi na fakt, że Vivid Games jest jedynym akcjonariuszem oraz jedynym komplementariuszem VG SKA, w

związku z czym, zgodnie z art. 366 § 1 KSH nie jest uprawniona do objęcia akcji własnych w zamian za akcje i udziały posiadane w Spółce Przejmowanej.

3. W wyniku połączenia VG SKA zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji.
4. Połączenie zostanie dokonane na podstawie uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy Vivid Games (art. art. 522 KSH), uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy VG SKA (art. 522 KSH) oraz zgody komplementariusza VG SKA (art. 522 KSH). Projekty uchwał w sprawie Połączeń stanowią Załączniki nr 1 oraz 2 do Planu Połączenia.
5. W związku z Połączeniem nie przewiduje się zmian w statucie Vivid Games.

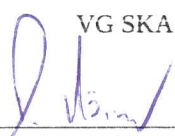
III. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą udziałowcom, akcjonariuszom Spółki Przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych uprawnień akcjonariuszom oraz komplementariuszowi VG SKA ani też innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

IV. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu Vivid Games z dnia 11 września 2020 oraz uchwałą Zarządu Vivid Games S.A. - komplementariusza VG SKA z tego samego dnia. Tego samego dnia Plan Połączenia został podpisany przez Spółki.

VG SKA

Remigiusz Kościelny
Prezes Zarządu
Vivid Games S.A.

Vivid Games

Jarosław Wojczakowski
Wiceprezes Zarządu

Załącznik 1

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Vivid Games S.A. w sprawie połączenia z Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A.

Uchwała nr [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

spółki VIVID GAMES S.A.

z siedzibą w Bydgoszczy

z dnia [...] 2020 roku

w sprawie połączenia spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. ze spółką Vivid Games S.A.

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki VIVID GAMES Spółka Akcyjna z siedzibą w Bydgoszczy („Spółka”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz 517 i nast. Kodeksu spółek handlowych, a także § 17 ust. 2 lit j) Statutu Spółki niniejszym uchwała, co następuje:

1. Postanawia się o połączeniu spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy jako spółki przejmowanej z Vivid Games S.A. w Bydgoszczy jako spółką przejmującą.
2. Połączenie następuje w sposób określony w art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 517 i następnych Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. na Vivid Games S.A. (łączenie przez przejęcie), bez podwyższania kapitału zakładowego Vivid Games S.A. („Połączenie”).
3. Wyraża się zgodę na uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami Plan Połączenia Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy z dnia 11 września 2020. Stanowiący Załącznik do niniejszej Uchwały.
4. W wyniku Połączenia nie dokonano zmian w statucie Spółki.
5. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej Uchwały.

§ 2.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Załącznik 2

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w sprawie połączenia Vivid Games S.A.

Uchwała nr [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A.
z siedzibą w Bydgoszczy
z dnia [...] 2020 roku

w sprawie połączenia spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. ze spółką Vivid Games S.A.

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy („Spółka”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz 517 i nast. Kodeksu spółek handlowych, a także § 24 pkt 10) Statutu Spółki niniejszym uchwała, co następuje:

1. Postanawia się o połączeniu spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy jako spółki przejmowanej z Vivid Games S.A. w Bydgoszczy jako spółką przejmującą.
2. Połączenie następuje w sposób określony w art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 517 i następnych Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. na Vivid Games S.A. (łączenie przez przejęcie), bez podwyższania kapitału zakładowego Vivid Games S.A. („**Połączenie**”).
3. Wyraża się zgodę na uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami Plan Połączenia Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy z dnia 11 września 2020, który stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.
4. Z uwagi na fakt, że wskutek Połączenia nie dokonano zmian statutu Vivid Games w Bydgoszczy, wyraża się zgodę na statut Vivid Games S.A. w brzmieniu obowiązującym w dniu podjęcia niniejszej Uchwały, który stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.
5. Upoważnia się Zarząd Vivid Games S.A. do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej Uchwały.

§ 2.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3.

Vivid Games Spółka Akcyjna w Bydgoszczy, jako jedyny komplementariusz Spółki niniejszym wyraża zgodę na:

1. Podjęcie przez Walne Zgromadzenie Spółki Uchwały w sprawie połączenia spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. ze spółką Vivid Games S.A.
2. Uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami Plan Połączenia Vivid Games S.A. w Bydgoszczy oraz Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. w Bydgoszczy z dnia 11 września 2020, który stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.
3. Z uwagi na fakt, że wskutek Połączenia nie dokonano zmian statutu Vivid Games w Bydgoszczy, wyraża się zgodę na statut Vivid Games S.A. w brzmieniu obowiązującym w dniu podjęcia niniejszej Uchwały, który stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.

Załącznik 3

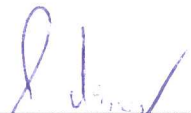
Ustalenie wartości majątku spółki Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. na dzień 1 sierpnia 2020 r.

Dla celów ustalenia wartości majątku Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie w/w Spółki sporządzonym na dzień 1 sierpnia 2020 r.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans spółki, tj. stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

		w zł
AKTYWA		
I	Należności krótkoterminowe	169 879,93
1	Należności od jednostek powiązanych	169 316,37
a	z tytułu dostaw i usług	426,84
b	z tytułu udzielonych pożyczek	168 889,53
2	Należności od pozostałych jednostek	563,56
a	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	563,56
II	Inwestycje krótkoterminowe	12 682,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 682,36
a	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 682,36
	Aktywa razem	182 562,29
ZOBOWIĄZANIA		
A	Zobowiązania krótkoterminowe	2 978,09
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	2 978,09
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 978,09
b	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
	AKTYWA NETTO	179 584,20

Komplementariusz Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. ustala, że na dzień 1 sierpnia 2020 r. tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o wyznaczenie biegłego do badania planu połączenia, wartość majątku w/w spółki na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień **wynosi 179 584,20 (sto siedemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset osiemdziesiąt cztery 20/100) złotych.**


Remigiusz Kościelny
Prezes Zarządu
Vivid Games S.A.

Załącznik 4

Oświadczenie Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. o stanie księgowym spółki na dzień 1 sierpnia 2020 r.

Komplementariusz Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2020 r. tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o wyznaczenie biegłego do badania planu połączenia, stan księgowy Vivid Games Spółka Akcyjna S.K.A. przedstawia się zgodnie z poniższym:

w zł

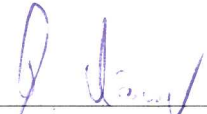
AKTYWA

Aktywa obrotowe

I	Należności krótkoterminowe	169 879,93
1	Należności od jednostek powiązanych	169 316,37
a	z tytułu dostaw i usług	426,84
b	z tytułu udzielonych pożyczek	168 889,53
2	Należności od pozostałych jednostek	563,56
a	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	563,56
II	Inwestycje krótkoterminowe	12 682,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 682,36
a	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 682,36
	Aktywa razem	182 562,29

KAPITAŁ WŁASNY i ZOBOWIĄZANIA

	Kapitał własny	179 584,20
I	Kapitał podstawowy	123 944,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00
III	Kapitał zapasowy	2 371 456,00
IV	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-2 314 036,60
V	Zysk (- strata) netto	-1 779,20
	Zobowiązania	2 978,09
I	Zobowiązania krótkoterminowe	2 978,09
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	2 978,09
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 978,09
b	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
	Kapitał własny i zobowiązania razem	182 562,29


Remigiusz Kościelny
Prezes Zarządu
Vivid Games S.A.

Załącznik 5

Oświadczenie Vivid Games S.A. o stanie księgowym spółki na dzień 1 sierpnia 2020 r.

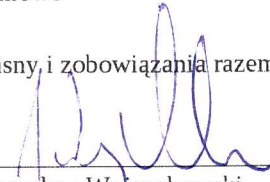
Vivid Games S.A.. oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2020 r. tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o wyznaczenie biegłego do badania planu połączenia, stan księgowy Vivid Games S.A. przedstawia się zgodnie z poniższym:

w zł

AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	33 055 947,45
I	Wartości niematerialne i prawne	32 439 390,63
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	16 616 166,22
2	Wartości niematerialne w realizacji	14 768 367,38
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 054 857,03
II	Rzeczowe aktywa trwałe	67 203,03
1	Środki trwałe	67 203,03
a	urządzenia techniczne i maszyny	36 597,04
b	środki transportu	113,74
c	inne środki trwałe	30 492,25
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	187 910,79
1	Długoterminowe aktywa finansowe	187 910,79
a	w jednostkach powiązanych:	187 910,79
-	udziały lub akcje	187 910,79
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	361 443,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	257 443,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	104 000,00
B	Aktywa obrotowe	10 182 357,45
I	Należności krótkoterminowe	1 955 250,83
1	Należności od jednostek powiązanych	369,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	369,00
-	do 12 miesięcy	369,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 954 881,83
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 903 774,40
-	do 12 miesięcy	1 497 319,72
-	powyżej 12 miesięcy	406 454,68
b	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	51 107,43
c	inne	0,00
II	Inwestycje krótkoterminowe	7 115 782,88
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 115 782,88
a	w jednostkach powiązanych	40 800,38
-	udzielone pożyczki	40 800,38
b	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 074 982,50
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 074 982,50
-	inne środki pieniężne	0,00
III	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 111 323,74
	Aktywa razem	43 238 304,90

KAPITAŁ WŁASNY i ZOBOWIĄZANIA

A	Kapitał własny	18 224 307,04
I	Kapitał podstawowy	2 974 339,60
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-11 125,60
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	41 735 072,01
V	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-28 261 075,28
VI	Zysk (-strata) netto	1 787 096,31
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 013 997,86
I	Rezerwy na zobowiązania	216 849,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	216 849,00
II	Zobowiązania długoterminowe	7 753 424,33
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	7 753 424,33
a	kredyty i pożyczki	0,00
b	inne zobowiązania finansowe	7 753 424,33
III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 030 668,73
1	Wobec jednostek powiązanych	169 263,96
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	374,43
-	do 12 miesięcy	374,43
b	Kredyty i pożyczki	168 889,53
c	inne	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	15 861 404,77
a	kredyty i pożyczki	0,00
b	inne zobowiązania finansowe	10 643 560,90
c	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 111 162,28
-	do 12 miesięcy	2 111 162,28
d	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
e	inne	3 106 681,59
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 013 055,80
1	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 013 055,80
a	długoterminowe	0,00
b	krótkoterminowe	1 013 055,80
	Kapitał własny i zobowiązania razem	43 238 304,90


 Jarosław Wojczakowski
 Wiceprezes Zarządu