

Open Finance S.A. z siedzibą w Warszawie oraz HB Finanse sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie niniejszym ogłaszają, że 17 listopada 2015 r. sporządzony został Plan Połączenia tych Spółek o następującej treści:

## **PLAN POŁĄCZENIA OPEN FINANCE S.A. Z HB FINANSE SP. Z O.O.**

Zgodnie z art. 498 ksh, Zarządy Spółek Open Finance S.A. i HB Finanse sp. z o.o. uzgodniły niniejszy Plan Połączenia, w następującym brzmieniu:

### **1. Typ, firma i siedziba łączących się spółek oraz sposób łączenia (art. 499 § 1 pkt 1 ksh)**

- a) **Spółka Przejmująca:** spółka akcyjna **Open Finance S.A.** z siedzibą w Warszawie 01-208, ul. Przyokopowa 33, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 196186,
- b) **Spółka Przejmowana:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością **HB Finanse sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie 01-208, ul. Przyokopowa 33, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 582343.

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki Przejmowanej połączenie nastąpi w trybie art. 515 § 1 ksh, tj. bez podnoszenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez zmiany jej statutu, oraz zgodnie z art. 516 § 6 ksh, przy odpowiednim zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia. Wobec powyższego, Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta, ani też nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek. Biorąc jednak pod uwagę treść art. 516 §1 ksh oraz fakt, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, zostanie zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej w celu podjęcia uchwały o połączeniu spółek.

### **2. Wyłączenie stosowania przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 ksh**

Ze względu na opisany w punkcie 1 sposób łączenia, do niniejszego Planu Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 499 § 1 pkt 2-4 ksh, nakazujące podanie następujących danych:

- a) stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat,
  - b) zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
  - c) dzień, od którego akcje, o których mowa w powyższym ustępie, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
- 3. Wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej nie będą przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne prawa – a zatem **nie ma zastosowania art. 499 § 1 pkt 5 ksh.**
  - 4. Członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane szczególne korzyści – a zatem **nie ma zastosowania art. 499 § 1 pkt 6 ksh.**
  - 5. Zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> Plan Połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych [www.openfinance.pl](http://www.openfinance.pl) i [www.homebroker.pl](http://www.homebroker.pl) od 18 listopada 2015 r.

6. Zgodnie z art. 498 ksh Plan Połączenia został przyjęty uchwałami Zarządów łączących się Spółek w oraz został podpisany w dniu 17 listopada 2015 roku.

Załączniki:

1. Projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Open Finance S.A.
2. Projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników HB Finanse sp. z o.o.
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia.
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia.
5. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia.

**Załącznik nr 1 do Planu Połączenia Open Finance S.A. i HB Finanse sp. z o.o.**

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Open Finance S.A. o połączeniu Spółek: Open Finance S.A. i HB Finanse sp. z o.o.**

Uchwała nr [...]  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Open Finance S.A.  
z dnia [...] 2015 r.

*w sprawie połączenia spółki Open Finance S.A. ze spółką HB Finanse sp. z o.o.*

**§ 1.**

Na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (dalej "ksh") uchwała się połączenie spółki Open Finance Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej „Open Finance S.A.”) jako Spółką Przejmującą ze spółką HB Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej „HB Finanse sp. z o.o.”) jako Spółki Przejmowanej w trybie art. 492 §1 pkt 1, tj. przez przeniesienie całego majątku HB Finanse sp. z o.o. na Open Finance S.A. („Połączenie”).

**§ 2.**

Zgodnie z art. 506 § 4 ksh, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wyraża zgodę na Plan Połączenia Open Finance S.A. z HB Finanse sp. z o.o. uzgodniony pisemnie pomiędzy Spółkami w dniu 17 listopada 2015 r. i ogłoszony na stronach internetowych: [www.homebroker.pl](http://www.homebroker.pl) i [www.openfinance.pl](http://www.openfinance.pl) .

**§ 3.**

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki Przejmowanej połączenie nastąpi w trybie art. 515 § 1 ksh, tj. bez podnoszenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez zmiany jej statutu, oraz zgodnie z art. 516 § 6 ksh, przy odpowiednim zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia. Wobec powyższego, Plan Połączenia nie został poddany badaniu przez biegłego rewidenta, ani też nie zostały sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik nr 2 do Planu Połączenia Open Finance S.A. i HB Finanse sp. z o.o.**

**Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników HB Finanse sp. z o.o.  
o połączeniu Spółek: HB Finanse sp. z o.o. i Open Finance S.A.**

Uchwała nr [...]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
HB Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia [...] 2015 r.

w sprawie połączenia spółki HB Finanse sp. z o.o.
ze spółką Open Finance S.A.

§ 1.

Na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (dalej "ksh") uchwała się połączenie spółki HB Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej „HB Finanse sp. z o.o.”) jako Spółki Przejmowanej ze spółką Open Finance Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej „Open Finance S.A.”) jako Spółką Przejmującą w trybie art. 492 §1 pkt 1, tj. przez przeniesienie całego majątku HB Finanse sp. z o.o. na Open Finance S.A. („Połączenie”).

§ 2.

Zgodnie z art. 506 § 4 ksh, Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na Plan Połączenia Open Finance S.A. z HB Finanse sp. z o.o. uzgodniony pisemnie pomiędzy Spółkami w dniu 17 listopada 2015 r. i ogłoszony na stronach internetowych: [www.homebroker.pl](http://www.homebroker.pl) i [www.openfinance.pl](http://www.openfinance.pl).

§ 3.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki Przejmowanej połączenie nastąpi w trybie art. 515 § 1 ksh, tj. bez podnoszenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez zmiany jej statutu, oraz zgodnie z art. 516 § 6 ksh, przy odpowiednim zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia. Wobec powyższego, Plan Połączenia nie został poddany badaniu przez biegłego rewidenta, ani też nie zostały sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

### Załącznik nr 3 do Planu Połączenia Open Finance S.A. i HB Finanse sp. z o.o.

**Ustalenie wartości majątku HB Finanse sp. z o.o. („Spółka Przejmowana”) sporządzone dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia**

Dla ustalenia wartości majątku spółki HB Finanse sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ( „Spółka przejmowana” ) na dzień 31 października 2015 r., na podstawie 499 § 2 pkt 3 ksh, przyjęto wycenę księgową, opierając się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 31 października 2015 r. wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym Załącznik nr 4 do Planu Podziału.

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

#### **Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej:**

Biorąc pod uwagę powyższe kryteria Zarząd Spółki Przejmowanej ustala i oświadcza, że na dzień 31 października 2015 roku wartość majątku Spółki Przejmowanej wyniosła 96.210.862,49 zł ( słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów dwieście dziesięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt dwa złote czterdzieści dziewięć groszy).

	31.10.2015
<b>AKTYWA</b>	
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>157 249 434,81</b>
Rzeczow e aktyw a trw ałe	282 986,59
Wartości niematerialne i praw ne	135 068 138,00
Aktyw a z tytułu podatku odroczonego	21 898 310,22
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>841 468,20</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	303 620,83
Należności z tytułu podatku dochodow ego	537 847,37
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>158 090 903,01</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁ WŁASNY</b>	
<b>Kapitał własny</b>	<b>96 210 862,49</b>
Kapitał podstaw ow y	5 113 202,00
Zyski zatrzymane	91 097 660,49
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>20 088 941,12</b>
Zobow iązania z tyt. pożyczek i leasingu - część długoterminow a	16 051 330,16
Wyemitow ane obligacje - część długoterminow a	4 037 610,96
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>41 791 099,40</b>
Zobow iązania z tyt. pożyczek i leasingu - część krótkoterminow a	5 379 634,96
Wyemitow ane obligacje - część krótkoterminow a	29 097 538,00
Rozliczenia międzyokresow e, w tym naliczone wynagrodzenia	873 021,41
Pozostałe zobow iązania niefinansow e	6 440 905,03
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>61 880 040,52</b>
<b>SUMA ZOBOWIĄZAŃ I KAPITAŁU WŁASNEGO</b>	<b>158 090 903,01</b>

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Open Finance S.A. i HB Finance sp. z o.o.**

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia**

Zarząd Spółki HB Finance sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych, przedstawia poniżej informację o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, tj. na dzień 31.10.2015 r.

Zarząd Spółki HB Finance sp. z o.o. oświadcza, że poniższa informacja o stanie księgowym została sporządzona na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi zasadami rachunkowości.

31.10.2015	
<b>AKTYWA</b>	
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>157 249 434,81</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	282 986,59
Wartości niematerialne i prawne	135 068 138,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	21 898 310,22
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>841 468,20</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	303 620,83
Należności z tytułu podatku dochodowego	537 847,37
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>158 090 903,01</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁ WŁASNY</b>	
<b>Kapitał własny</b>	<b>96 210 862,49</b>
Kapitał podstawowy	5 113 202,00
Zyski zatrzymane	91 097 660,49
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>20 088 941,12</b>
Zobowiązania z tyt. pożyczek i leasingu - część długoterminowa	16 051 330,16
Wyemitowane obligacje - część długoterminowa	4 037 610,96
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>41 791 099,40</b>
Zobowiązania z tyt. pożyczek i leasingu - część krótkoterminowa	5 379 634,96
Wyemitowane obligacje - część krótkoterminowa	29 097 538,00
Rozliczenia międzyokresowe, w tym naliczone wynagrodzenia	873 021,41
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	6 440 905,03
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>61 880 040,52</b>
<b>SUMA ZOBOWIĄZAŃ I KAPITAŁU WŁASNEGO</b>	<b>158 090 903,01</b>

**Załącznik nr 5 do Planu Połączenia Open Finance S.A. i HB Finanse sp. z o.o.**

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia**

Zarząd Spółki Open Finance S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 499 § 4 Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, że jako spółka publiczna publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, do niniejszego Planu Połączenia nie została zatem załączona osobna informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej.