

PLAN POŁĄCZENIA

**SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna
z siedzibą we Wrocławiu
(Spółka przejmująca)**

oraz

**SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą we Wrocławiu
(Spółka przejmowana)**

Przyjęty we Wrocławiu, dnia 27 kwietnia 2017 r.

I. WPROWADZENIE

W związku z przyjętą strategią rozwojową w obrębie Grupy SMS, planowane jest połączenie SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (dalej: „**SMS Kredyt**” lub „**Spółka Przejmująca**”) z SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (dalej: „**SMS Invest**” lub „**Spółka Przejmowana**”), zwanych dalej także łącznie Spółkami.

Celem planowanych działań jest uproszczenie struktury podmiotów w obrębie Grupy SMS, a konsekwentnie zwiększenie efektywności zarządzania podmiotami w Grupie oraz zmniejszenie jego kosztów.

W związku ze wskazanym wyżej zamiarem połączenia SMS Kredyt z SMS Invest, Spółki sporządziły niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”). Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „**KSH**”). Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia nastąpi w trybie połączenia przez przejęcie, o którym mowa w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, poprzez przeniesienie całego majątku SMS Invest, jako Spółki Przejmowanej na SMS Kredyt, jako Spółkę Przejmującą.

Na dzień przyjęcia niniejszego Planu Połączenia, jedynym udziałowcem SMS Invest jest SMS Kredyt. Co za tym idzie, połączenie SMS Kredyt oraz SMS Invest zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego SMS Kredyt, jako Spółki Przejmującej oraz w trybie połączenia uproszczonego, tj. na podstawie art. 516 § 6 KSH.

II. WARUNKI POŁĄCZENIA

1. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się Spółek

1.1. Spółka Przejmująca:

| | |
|--------------------|---|
| Typ: | spółka akcyjna |
| Firma: | SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna |
| Siedziba: | Wrocław |
| Adres: | ul. Świętego Mikołaja 8-11, 50-125 Wrocław |
| Kapitał zakładowy: | 7.418.350,00 złotych (wpłacony w całości) |
| Rejestracja: | Wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000377784. |
| Status: | Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu zarówno KSH, jak i ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. z dnia 15 września 2016 r. Dz.U. z 2016 r. poz.1639 ze zm.). |

1.2. Spółka Przejmowana:

| | |
|--------------------|---|
| Typ: | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Firma: | SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba: | Wrocław |
| Adres: | ul. Świętego Mikołaja 8-11, 50-125 Wrocław |
| Kapitał zakładowy: | 290.650,00 złotych |
| Rejestracja: | Wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000415423. |
| Status: | Spółka Przejmowana nie jest spółką publiczną w rozumieniu KSH, jak i ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. z dnia 15 września 2016 r. Dz.U. z 2016 r. poz.1639 ze zm.). |

2. Sposób połączenia

2.1. Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez SMS Kredyt spółki SMS Invest w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku SMS Invest na SMS Kredyt.

2.2. Zważywszy na fakt, że SMS Kredyt jest obecnie, jak również będzie w dniu powzięcia uchwał połączeniowych oraz w dniu połączenia jedynym udziałowcem SMS Invest, połączenie SMS Kredyt oraz SMS Invest zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 § 1 KSH, tj.:

- a) bez podwyższenia kapitału zakładowego SMS Kredyt jako Spółki Przejmującej,
- b) bez wydawania akcji w kapitale zakładowym SMS Kredyt udziałowcom Spółki Przejmowanej,
- c) bez określania w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, jak również wysokości dopłat,
- d) bez określenia w Planie Połączenia zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
- e) bez określenia w Planie Połączenia dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej wydane udziałowcom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

2.3. Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, tj. na podstawie art. 516 § 6 KSH, tj.:

- a) bez sporządzania pisemnego sprawozdania Zarządów Spółek uzasadniającego połączenie i udzielania informacji – na podstawie art. 501 KSH, oraz
- b) bez badania Planu Połączenia Spółek przez biegłego rewidenta i sporządzenia przez biegłego rewidenta opinii z badania Planu Połączenia Spółek – na podstawie art. 502-503 KSH.

2.4. Z dniem zarejestrowania połączenia, SMS Kredyt wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki SMS Invest. Spółka Przejmowana pod firmą SMS Invest Sp. z o.o. zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w trybie art. 493 § 1 KSH bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

3. Zmiana Umowy Spółki Przejmującej

W związku z faktem, że połączenie SMS Kredyt oraz SMS Invest nastąpi, zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego SMS Kredyt oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu SMS Kredyt, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, statut spółki SMS Kredyt nie zostanie zmieniony w związku z niniejszym Połączeniem. Z tego względu, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian statutu SMS Kredyt, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

5. Szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej oraz innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

6. Pozostałe kwestie

6.1. Spółki spełniają wymagane prawem warunki połączenia (art. 491 § 3 KSH), a w szczególności:

- 1) Spółka Przejmująca nie znajduje się w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału swojego majątku;
- 2) Spółka Przejmująca nie znajduje się w upadłości;
- 3) Spółka Przejmowana nie znajduje się w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału swojego majątku;
- 4) Spółka Przejmowana nie znajduje się w upadłości.

6.2. Ogłoszenie Planu Połączenia nastąpi w Monitorze Sądowym i Gospodarczym (art. 500 § 2 oraz § 3 KSH.), jak również Plan Połączenia zostanie informacyjnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <http://www.smskredytholding.pl/>.

III. ZGODY I ZEZWOLENIA

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. z dnia 26 stycznia 2017 r. Dz. U. z 2017 r. poz. 229 ze zm.) połączenie SMS Invest przez przejęcie przez SMS Kredyt nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółki łączące się należą do tej samej Grupy Kapitałowej.

IV. ZAŁĄCZNIKI

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia SMS Kredyt Holding S.A. – Spółki Przejmującej;
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SMS Invest Sp. z o.o. – Spółki Przejmowanej;
- 3) Ustalenie wartości majątku SMS Invest Sp. z o.o. – Spółki Przejmowanej na dzień 31 marca 2017 r.;
- 4) Oświadczenie SMS Invest Sp. z o.o. - Spółki Przejmowanej o stanie księgowym Spółki sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 marca 2017 r.;
- 5) Oświadczenie SMS Kredyt Holding S.A. - Spółki Przejmującej o stanie księgowym Spółki sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 marca 2017 r.

Plan Połączenia sporządzono w czterech egzemplarzach, po dwa dla każdej z łączących się Spółek.

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany we Wrocławiu przez Zarządy łączących się Spółek, tj. SMS Kredyt Holding S.A. oraz SMS Invest Sp. z o.o., w dniu 27 kwietnia 2017 r.

Za SMS Kredyt Holding S.A.

Za SMS Invest Sp. z o.o.

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Lucyna Haśnik
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Lucyna Haśnik
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2017 r.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna – Spółki Przejmującej

„Uchwała

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna

z siedzibą we Wrocławiu

z dnia _____ 2017 r.

w sprawie połączenia SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna

z SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (dalej: „**Spółka Przejmująca**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, art. 506 KSH oraz art. 516 § 6 KSH uchwala, co następuje:

§1

1. SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna łączy się ze spółką SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000415423 (dalej: „**Spółka Przejmowana**”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej – SMS Invest Sp. z o.o. na SMS Kredyt Holding S.A., w sposób określony w art. 515 § 1 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej – SMS Kredyt Holding S.A., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 27 kwietnia 2017 r. roku (dalej: „**Plan Połączenia**”), na który Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyraża niniejszym zgodę.
3. Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 2 oraz § 3 KSH został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym w dniu ____ 2017 roku, jak również został informacyjnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <http://www.smskredytholding.pl/>.

**Załącznik nr 1 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

§2

1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca – SMS Kredyt Holding S.A. jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej – SMS Invest Sp. z o.o., połączenie zostanie przeprowadzone, zgodnie z treścią art. 515 § 1 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz w trybie połączenia uproszczonego na podstawie art. 516 § 6 KSH.
2. Jedynemu udziałowcowi Spółki Przejmowanej, którym jest Spółka Przejmująca nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

§3

W związku z faktem, że połączenie SMS Kredyt Holding S.A. oraz SMS Invest Sp. z o.o. jest przeprowadzane zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego SMS Kredyt Holding S.A. oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie SMS Kredyt Holding S.A., jak również nie proponuje się żadnych innych zmian statutu SMS Kredyt Holding S.A., o których mowa w art. 506 § 4 KSH, postanowienia statutu spółki SMS Kredyt Holding S.A. nie ulegają zmianie w związku z połączeniem, a zatem niniejsza Uchwała nie obejmuje zgody Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia SMS Kredyt Holding S.A. w tym zakresie.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie SMS Kredyt Holding S.A. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszelkich czynności niezbędnych dla przeprowadzenia procedury połączenia Spółek, zgodnie z niniejszą Uchwałą i obowiązującymi przepisami prawa.

§5

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby SMS Kredyt Holding S.A.”

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

Za SMS Kredyt Holding S.A.

Za SMS Invest Sp. z o.o.

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Lucyna Hańnik
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Lucyna Hańnik
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2017 r.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Spółki Przejmowanej

„Uchwała

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą we Wrocławiu

z dnia _____ 2017 r.

w sprawie połączenia SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna

z SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (zwanej dalej: „**Spółka Przejmowana**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, art. 506 KSH oraz art. 516 § 6 KSH uchwala, co następuje:

§1

1. SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością łączy się ze spółką SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000377784, (zwaną dalej: „**Spółka Przejmująca**”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej – SMS Invest Sp. z o.o. na SMS Kredyt Holding S.A., w sposób określony w art. 515 § 1 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej – SMS Kredyt Holding S.A., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 27 kwietnia 2017 roku (dalej: „**Plan Połączenia**”), na który Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SMS Invest Sp. z o.o. wyraża niniejszym zgodę.
3. Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 2 oraz § 3 KSH został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym w dniu ____ 2017 roku, jak również został informacyjnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <http://www.smskredytholding.pl/>.

**Załącznik nr 2 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

§2

1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca – SMS Kredyt Holding S.A. jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej – SMS Invest Sp. z o.o., połączenie zostanie przeprowadzone, zgodnie z treścią art. 515 § 1 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz w trybie połączenia uproszczonego na podstawie art. 516 § 6 KSH.
2. Jedynemu udziałowcowi Spółki Przejmowanej, którym jest Spółka Przejmująca nie zostaną wydane żadne akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

§3

W związku z faktem, że połączenie SMS Kredyt Holding S.A. oraz SMS Invest Sp. z o.o. jest przeprowadzane zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego SMS Kredyt Holding S.A. oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie SMS Kredyt Holding S.A., jak również nie są przewidziane jakiekolwiek inne zmiany statutu SMS Kredyt Holding S.A., o których mowa w art. 506 § 4 KSH, niniejsza Uchwała nie obejmuje zgody Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SMS Invest Sp. z o.o. w tym zakresie.

§4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SMS Invest Sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszelkich czynności niezbędnych dla przeprowadzenia procedury połączenia Spółek, zgodnie z niniejszą Uchwałą i obowiązującymi przepisami prawa.

§5

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby SMS Kredyt Holding S.A.”

**Załącznik nr 2 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

Za SMS Kredyt Holding S.A.

Za SMS Invest Sp. z o.o.

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Lucyna Haśnik
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Lucyna Haśnik
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2017 r.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku

SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Spółki przejmowanej

W związku z planowanym połączeniem:

SMS Invest Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-125), przy ul. Świętego Mikołaja 8 – 11 wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000415423, NIP: 8971781903, REGON: 021847384, z kapitałem zakładowym w wysokości 290.650,00 zł oraz

SMS Kredyt Holding S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-125), przy ul. Świętego Mikołaja 8 – 11 wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000377784, NIP: 8943016705, REGON: 021458330, z kapitałem zakładowym w wysokości 7.418.350,00 zł (wpłaconym w całości),

w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku SMS Invest Sp. z o.o. na SMS Kredyt Holding S.A.

Zarząd SMS Invest Sp. z o.o. oświadcza, że **wartość majątku SMS Invest Sp. z o.o. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 31 marca 2017 r., wynosi 0 zł (słownie: zero złotych).**

Ww. wartość majątku SMS Invest Sp. z o.o. wynika z ustalonej wartości aktywów netto SMS Invest Sp. z o.o. wynikającej z bilansu SMS Invest Sp. z o.o. sporządzonego na dzień 31 marca 2017 r.

Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku Spółki przejmowanej – SMS Invest Sp. z o.o. dla celów jej połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Lucyna Haśnik
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2017 roku

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym
Spółki Przejmowanej – SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

W związku z planowanym połączeniem:

SMS Invest Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-125), przy ul. Świętego Mikołaja 8 – 11 wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000415423, NIP: 8971781903, REGON: 021847384, z kapitałem zakładowym w wysokości 290.650,00 zł oraz

SMS Kredyt Holding S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-125), przy ul. Świętego Mikołaja 8 – 11 wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000377784, NIP: 8943016705, REGON: 021458330, z kapitałem zakładowym w wysokości 7.418.350,00 zł (wpłaconym w całości),

w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku SMS Invest Sp. z o.o. na SMS Kredyt Holding S.A.,

Zarząd SMS Invest Sp. z o.o. oświadcza, że stan księgowy SMS Invest Sp. z o.o. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 31 marca 2017 r., jest przedstawiony w bilansie SMS Invest Sp. z o.o. sporządzonym na dzień 31 marca 2017 r., stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia.

Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku SMS Invest Sp. z o.o. dla celów jej połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd SMS Invest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Lucyna Haśnik
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Invest Sp. z o.o.

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2017 roku

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

**Bilans i Rachunek Zysków i Strat SMS Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień
31 marca 2017 roku**

BILANS NA DZIEŃ 31 MARCA 2017 ROKU

| | |
|--|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 18 205 436,65 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - |
| 2. Wartość firmy | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | - |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 462,65 |
| 1. Środki trwałe | 2 462,65 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 2 462,65 |
| d) środki transportu | - |
| e) inne środki trwałe | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - |
| III. Należności długoterminowe | 75 000,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | - |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| 3. Od pozostałych jednostek | 75 000,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 18 098 549,00 |
| 1. Nieruchomości | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 18 098 549,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 18 098 549,00 |
| - udziały lub akcje | 18 098 549,00 |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - |
| c) w pozostałych jednostkach | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 29 425,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 29 425,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - |

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

| | |
|---|----------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 578 730,80 |
| I. Zapasy | - |
| 1. Materiały | - |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - |
| 3. Produkty gotowe | - |
| 4. Towary | - |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | - |
| II. Należności krótkoterminowe | 521 453,99 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 514 826,30 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | 514 826,30 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | - |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 6 627,69 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 5 835,27 |
| - do 12 miesięcy | 5 835,27 |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 792,42 |
| c) inne | - |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 34 006,97 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 34 006,97 |
| a) w jednostkach powiązanych | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 34 006,97 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 34 006,97 |
| - inne środki pieniężne | - |
| - inne aktywa pieniężne | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 23 269,84 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - |
| D. Udziały (akcje) własne | - |
| Aktywa razem | 18 784 167,45 |

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

| | |
|--|----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | - 609 813,87 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 290 650,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | - 224 935,65 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | - |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | - |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | - |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - |
| - na udziały (akcje) własne | - |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | - 450 120,78 |
| VI. Zysk (strata) netto | - 225 407,44 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 19 393 981,32 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | - |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - |
| - długoterminowa | - |
| - krótkoterminowa | - |
| 3. Pozostałe rezerwy | - |
| - długoterminowe | - |
| - krótkoterminowe | - |
| II. Zobowiązania długoterminowe | - |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | - |
| a) kredyty i pożyczki | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - |
| d) zobowiązania wekslowe | - |
| e) inne | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 19 362 068,82 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 19 351 051,65 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | 19 351 051,65 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | - |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 11 017,17 |
| a) kredyty i pożyczki | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 8 529,17 |
| - do 12 miesięcy | 8 529,17 |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | - |
| f) zobowiązania wekslowe | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2 488,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | - |
| i) inne | - |
| 4. Fundusze specjalne | - |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 31 912,50 |
| 1. Ujemna wartość firmy | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 31 912,50 |
| - długoterminowe | - |
| - krótkoterminowe | 31 912,50 |
| Pasywa razem | 18 784 167,45 |

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - 31 MARCA 2017 ROKU

| | |
|--|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 207 096,00 |
| - od jednostek powiązanych | - |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 207 096,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | - |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 249 434,27 |
| I. Amortyzacja | 196,98 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 27 654,25 |
| III. Usługi obce | 185 483,18 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 4 599,86 |
| - podatek akcyzowy | - |
| V. Wynagrodzenia | 31 500,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | - |
| - emerytalne | - |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | - |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | - 42 338,27 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,05 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - |
| II. Dotacje | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - |
| IV. Inne przychody operacyjne | 0,05 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,58 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,58 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 42 338,80 |
| G. Przychody finansowe | 264,35 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| II. Odsetki, w tym: | 264,35 |
| - od jednostek powiązanych | - |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - |
| - w jednostkach powiązanych | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - |
| V. Inne | - |
| H. Koszty finansowe | 24 536,99 |
| I. Odsetki, w tym: | 24 536,99 |
| - dla jednostek powiązanych | 24 336,98 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - |
| - w jednostkach powiązanych | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - |
| IV. Inne | - |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | - 66 611,44 |
| J. Podatek dochodowy | 158 796,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | - 225 407,44 |

**Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym
Spółki Przejmującej – SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna**

W związku z planowanym połączeniem:

SMS Invest Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (50-125), przy ul. Świętego Mikołaja 8 – 11 wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000415423, NIP: 8971781903, REGON: 021847384, z kapitałem zakładowym w wysokości 290.650,00 zł oraz

SMS Kredyt Holding S.A. z siedzibą we Wrocławiu (50-125), przy ul. Świętego Mikołaja 8 – 11 wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000377784, NIP: 8943016705, REGON: 021458330, z kapitałem zakładowym w wysokości 7.418.350,00 zł (wpłaconym w całości),

w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku SMS Invest Sp. z o.o. na SMS Kredyt Holding S.A.,

Zarząd SMS Kredyt Holding S.A. oświadcza, że **stan księgowy SMS Kredyt Holding S.A. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 31 marca 2017 r., jest przedstawiony w bilansie SMS Kredyt Holding S.A. sporządzonym na dzień 31 marca 2017 r., stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia.**

Niniejsze oświadczenie stanowi ustalenie wartości majątku SMS Kredyt Holding S.A. sporządzone wyłącznie dla celów jej połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, natomiast pełne i ostateczne dane finansowe za okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2017 r. zostaną przekazane przez SMS Kredyt Holding S.A. w raporcie kwartalnym za I kwartał 2017 roku, którego publikacja przewidziana jest na dzień 15 maja 2017 r.

Zarząd SMS Kredyt Holding Spółka akcyjna:

Michał Stanioch
Prezes Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Lucyna Hańnik
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Daniel Meniów
Członek Zarządu
SMS Kredyt Holding S.A.

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2017 roku

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

**BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SMS KREDYT HOLDING S.A. NA
DZIEŃ 31 MARCA 2017 ROKU**

BILANS NA DZIEŃ 31 MARCA 2017 ROKU

| | |
|--|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 27 101 832,67 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - |
| 2. Wartość firmy | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | - |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | - |
| 1. Środki trwałe | - |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | - |
| d) środki transportu | - |
| e) inne środki trwałe | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - |
| III. Należności długoterminowe | - |
| 1. Od jednostek powiązanych | - |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| 3. Od pozostałych jednostek | - |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 25 930 853,67 |
| 1. Nieruchomości | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 25 930 853,67 |
| a) w jednostkach powiązanych | 25 930 853,67 |
| - udziały lub akcje | 1 247 853,67 |
| - inne papiery wartościowe | 24 683 000,00 |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - |
| c) w pozostałych jednostkach | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 170 979,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 170 979,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - |

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

| | |
|---|----------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 19 234 266,75 |
| I. Zapasy | - |
| 1. Materiały | - |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - |
| 3. Produkty gotowe | - |
| 4. Towary | - |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | - |
| II. Należności krótkoterminowe | 18 650 701,94 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 18 650 701,94 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | 18 650 701,94 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | - |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | - |
| c) inne | - |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 556 446,59 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 556 446,59 |
| a) w jednostkach powiązanych | 161 167,94 |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | 161 167,94 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - |
| b) w pozostałych jednostkach | - |
| - udziały lub akcje | - |
| - inne papiery wartościowe | - |
| - udzielone pożyczki | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 395 278,65 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 395 278,65 |
| - inne środki pieniężne | - |
| - inne aktywa pieniężne | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 27 118,22 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - |
| D. Udziały (akcje) własne | - |
| Aktywa razem | 46 336 099,42 |

**Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.**

| | |
|--|-----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 25 281 180,17 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 7 418 350,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 20 429 519,57 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 10 492 154,61 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | - |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - |
| - na udziały (akcje) własne | - |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | - 2 098 772,27 |
| VI. Zysk (strata) netto | - 467 917,13 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 21 054 919,25 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 3 072,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 072,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - |
| - długoterminowa | - |
| - krótkoterminowa | - |
| 3. Pozostałe rezerwy | - |
| - długoterminowe | - |
| - krótkoterminowe | - |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 19 328 523,45 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 19 328 523,45 |
| a) kredyty i pożyczki | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 19 328 523,45 |
| c) inne zobowiązania finansowe | - |
| d) zobowiązania wekslowe | - |
| e) inne | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 369 253,88 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 1 279 561,64 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | 1 279 561,64 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - |
| - do 12 miesięcy | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| b) inne | - |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 89 692,24 |
| a) kredyty i pożyczki | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 49 105,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | - |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 34 619,06 |
| - do 12 miesięcy | 34 619,06 |
| - powyżej 12 miesięcy | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | - |
| f) zobowiązania wekslowe | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 5 341,33 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | - |
| i) inne | 626,85 |
| 4. Fundusze specjalne | - |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 354 069,92 |
| 1. Ujemna wartość firmy | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 354 069,92 |
| - długoterminowe | - |
| - krótkoterminowe | 354 069,92 |
| Pasywa razem | 46 336 099,42 |

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
SMS Kredyt Holding S.A. i SMS Invest Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – 31 MARCA 2017 ROKU

| | |
|--|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | - |
| - od jednostek powiązanych | - |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | - |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | - |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 157 059,58 |
| I. Amortyzacja | - |
| II. Zużycie materiałów i energii | 612,54 |
| III. Usługi obce | 72 644,29 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 5 684,95 |
| - podatek akcyzowy | - |
| V. Wynagrodzenia | 66 921,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 2 488,44 |
| - emerytalne | 1 405,44 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 8 708,36 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | - 157 059,58 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | - |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - |
| II. Dotacje | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - |
| IV. Inne przychody operacyjne | - |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | - |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - |
| III. Inne koszty operacyjne | - |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 157 059,58 |
| G. Przychody finansowe | 5 349,02 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - |
| II. Odsetki, w tym: | 5 349,02 |
| - od jednostek powiązanych | 3 217,82 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - |
| - w jednostkach powiązanych | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - |
| V. Inne | - |
| H. Koszty finansowe | 425 965,57 |
| I. Odsetki, w tym: | 415 199,95 |
| - dla jednostek powiązanych | 4 659,90 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - |
| - w jednostkach powiązanych | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - |
| IV. Inne | 10 765,62 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | - 577 676,13 |
| J. Podatek dochodowy | - 109 759,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | - 467 917,13 |