
PLAN PODZIAŁU
THE DUST SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
poprzez przeniesienie części majątku na
OVID WORKS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Warszawa, dnia 28 listopada 2025 r.

SPIS TREŚCI:

1.	WSTĘP	3
2.	DEFINICJE	3
3.	TYP, FIRMA I SIEDZIBY KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE	5
4.	STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT	5
5.	ZASADY PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ	6
6.	DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE EMISJI PODZIAŁOWEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	7
7.	PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ.....	8
8.	SZCZEGÓLNE KORZYŚCI PRZEWIDYWANE DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE	8
9.	DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ.....	8
10.	PODZIAŁ AKCJI EMISJI PODZIAŁOWEJ POMIĘDZY AKCJONARIUSZY SPÓŁKI DZIELONEJ I ZASADY PODZIAŁU	12
11.	WARUNKI PRAWNE PODZIAŁU	13
12.	ZAŁĄCZNIKI.....	13
13.	PODPISY.....	14

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW:

ZAŁĄCZNIK NR 1	PROJEKTY UCHWAŁ WALNYCH ZGROMADZEŃ SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ W SPRAWIE PODZIAŁU	15
ZAŁĄCZNIK NR 2	PROJEKTY ZMIAN STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	26
ZAŁĄCZNIK NR 3	USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ	28
ZAŁĄCZNIK NR 4	INFORMACJA O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DZIELONEJ ORAZ SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.	30

1. WSTĘP

Stosownie do treści art. 528 i nast. K.s.h., w związku z zamiarem dokonania podziału poprzez wydzielenie, na zasadach określonych poniżej, spółki:

- a) The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul. Wyspa Słodowa 7, 50-266 Wrocław, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000672621, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 302.290,00 zł (w całości opłaconym), posiadająca numer NIP: 8992753616, oraz
- b) Ovid Works Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ul. Dobra nr 4, lok. 10, 00-388 Warszawa, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000793229, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 2.634.426,00 zł (w całości opłaconym), posiadająca numer NIP: 7010540701;

uzgodniły niniejszy Plan Podziału.

Podział, stosownie do postanowień art. 529 § 1 pkt 4 K.s.h., nastąpi przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą, co stanowi podział przez wydzielenie. Wydzielenie nastąpi zgodnie z art. 530 § 2 K.s.h. w dniu wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2. DEFINICJE

Oprócz definicji zawartych w pozostałych częściach Planu Podziału, w niniejszym punkcie postanowiono zdefiniować następujące terminy:

- a) „**Akcje Emisji Podziałowej**” ma znaczenie nadane w pkt 4.2 Planu Podziału.
- b) „**ASO**” oznacza alternatywny system obrotu NewConnect prowadzony przez GPW.
- c) „**Dzień Referencyjny**” ma znaczenie nadane w pkt 5.2 Planu Podziału.
- d) „**Dzień Wyceny**” oznacza dzień ustalenia wartości majątku Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie Planu Podziału, tj., na 1 października 2025 r.
- e) „**Dzień Wydzielenia**” oznacza dzień wydzielenia w rozumieniu art. 530 § 2 K.s.h., tj. wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
- f) „**GPW**” oznacza Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. prowadzącą ASO.
- g) „**KDPW**” oznacza Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.
- h) „**K.s.h.**” oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek

handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.).

- i) **„Parytet Wymiany Akcji”** ma znaczenie nadane w pkt 4.2 Planu Podziału.
- j) **„Plan Podziału”** oznacza niniejszy plan podziału.
- k) **„Podział”** oznacza przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie), dokonane zgodnie z Planem Podziału, na podstawie art. 529 § 1 pkt 4) K.s.h.
- l) **„Spółka Dzielona”** oznacza spółkę pod firmą The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul. Wyspa Słodowa 7, 50-266 Wrocław, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000672621, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 302.290,00 zł (w całości opłaconym), posiadającą numer NIP: 8992753616.
- m) **„Spółka Przejmująca”** oznacza spółkę pod firmą Ovid Works Spółka Akcyjna ul. Dobra nr 4, lok. 10, 00-388 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000793229, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 2.634.426,00 zł (w całości opłaconym), posiadającą numer NIP: 7010540701.
- n) **„Spółki Uczestniczące w Podziale”** oznacza łącznie Spółkę Dzieloną oraz Spółkę Przejmującą.
- o) **„Statut Spółki Dzielonej”** oznacza obowiązujący w danym czasie statut Spółki Dzielonej.
- p) **„Statut Spółki Przejmującej”** oznacza obowiązujący w danym czasie statut Spółki Przejmującej.
- q) **„Ustawa o Obrocie”** oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 722 z późn. zm.).
- r) **„Ustawa o Ofercie”** oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 592)
- s) **„Wydzielany Majątek”** oznacza część aktywów i pasywów Spółki Dzielonej określoną w pkt 9 Planu Podziału, będące wyodrębnionym finansowo, funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej, stanowiącym przedsiębiorstwo Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c., które zostanie przeniesione na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej.

3. TYP, FIRMA I SIEDZIBY KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Spółkami uczestniczącymi w Podziale są:

a) **Spółka Dzielona**

The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul. Wyspa Słodowa 7, 50-266 Wrocław, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000672621, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 302.290,00 zł (w całości opłaconym), posiadająca numer NIP: 8992753616.

Spółka Dzielona jest spółką publiczną w rozumieniu art. 4 pkt 20) Ustawy o Ofercie, albowiem akcje serii A1, B, C, E i F są wprowadzone do obrotu w ASO.

b) **Spółka Przejmująca**

Ovid Works Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Dobra nr 4, lok. 10, 00-388 Warszawa, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000793229, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 2.634.426,00 zł (w całości opłaconym), posiadająca numer NIP: 7010540701.

Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu art. 4 pkt 20) Ustawy o Ofercie, albowiem akcje serii A, B, C i D są wprowadzone do obrotu w ASO.

4. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

- 4.1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie), stosownie do postanowień art. 529 § 1 pkt. 4 K.s.h.
- 4.2. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 274.706,20 zł przez emisję w drodze oferty publicznej do 2.747.062 akcji zwykłych na okaziciela Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 0,10 zł każda („**Akcje Emisji Podziałowej**”). Akcje Emisji Podziałowej zostaną przyznane wszystkim dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej, przy zastosowaniu wobec każdego z akcjonariuszy Spółki Dzielonej parytetu wymiany akcji Spółki Dzielonej na akcje Spółki Przejmującej w stosunku: za 1 (jedną) akcję Spółki Dzielonej przyznane zostanie 1,1826 akcji Spółki Przejmującej („**Parytet Wymiany Akcji**”).
- 4.3. Parytet Wymiany Akcji został ustalony na podstawie wyceny Spółek Uczestniczących w Podziale, tj. wyceny rynkowej Spółki Przejmującej opartej o uśredniony kurs akcji Spółki Przejmującej wyliczony jako średnia arytmetyczna kursów zamknięcia z 3 miesięcy poprzedzających dzień ustalenia Planu Podziału, na poziomie 0,60 zł za jedną akcję Spółki Przejmującej oraz wyceny wartości wydzielanego majątku Spółki Dzielonej według stanu na Dzień Wyceny, ustalonej według wartości skorygowanych aktywów netto, zgodnie z art. 534 § 2 pkt. 3 K.s.h.

- 4.4. Liczba Akcji Emisji Podziałowej została obliczona przy uwzględnieniu liczby akcji Spółki Dzielonej (3.022.900), Parytetu Wymiany Akcji oraz liczby akcji Spółki Dzielonej posiadanych przez Spółkę Przejmującą (700.000), które nie podlegają wymianie. Zgodnie z art. 550 § 1 K.s.h. spółka przejmująca nie może objąć własnych udziałów albo akcji własnych za udziały lub akcje, które posiada w spółce dzielonej, oraz za własne udziały lub akcje spółki dzielonej. W związku z tym, Spółka Przejmująca nie otrzyma w związku z Podziałem żadnych Akcji Emisji Podziałowej, a ostateczna liczba Akcji Emisji Podziałowej została pomniejszona o iloczyn Parytetu Wymiany Akcji i 700.000 akcji Spółki Dzielonej, które Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej
- 4.5. Spółka Przejmująca podejmie działania w celu rejestracji Akcji Emisji Podziałowej w depozycie papierów wartościowych, o którym mowa w art. 3 pkt 21 Ustawy o Obrocie, prowadzonym przez KDPW. W tym celu Spółka Przejmująca złoży wniosek o zawarcie umowy w sprawie rejestracji wszystkich Akcji Emisji Podziałowej w depozycie papierów wartościowych KDPW.
- 4.6. Spółka Przejmująca podejmie działania w celu wprowadzenia do ASO wszystkich Akcji Emisji Podziałowej. W tym celu Spółka Przejmująca złoży do GPW wnioski o wprowadzenie Akcji Emisji Podziałowej do ASO, zgodnie z przepisami Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, wraz z załącznikami, w brzmieniu przyjętym Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r., z późn. zm.
- 4.7. Nadwyżka wartości majątku Spółki Dzielonej wydzielanego do Spółki Przejmującej osiągnięta przy emisji Akcji Emisji Podziałowej ponad ich wartość nominalną zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
- 4.8. Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 K.s.h. z kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy.
- 4.9. Akcjonariusze Spółki Dzielonej, którzy w wyniku konieczności dokonania zaokrąglenia liczby przyznawanych akcji Spółki Przejmującej, o którym mowa w pkt. 5.2 Planu Podziału, nie otrzymają ułamkowej części akcji Spółki Przejmującej, będą uprawnieni do otrzymania od Spółki Przejmującej dopłat w gotówce. Maksymalna wysokość dopłat wyniesie 10% wartości bilansowej przyznanych akcji Spółki Przejmującej.
- 4.10. Wysokość dopłaty należnej danemu akcjonariuszowi zostanie obliczona jako iloczyn (i) ułamkowej części niewydanej akcji Spółki Przejmującej oraz (ii) referencyjnej ceny emisyjnej 1 Akcji Emisji Podziałowej, tj. 0,60 zł.
- 4.11. Wypłata dopłat nastąpi z kapitału zapasowego Spółki Przejmującej. Dopłaty gotówkowe zostaną pomniejszone o kwotę podatku dochodowego w przypadku, gdy będzie należny od tych dopłat zgodnie z przepisami. Dopłaty zostaną wypłacone uprawnionym akcjonariuszom za pośrednictwem KDPW.

5. ZASADY PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 5.1. Akcje Emisji Podziałowej w Spółce Przejmującej zostaną przyznane za pośrednictwem KDPW wszystkim akcjonariuszom Spółki Dzielonej. Przyznanie

Akcji Emisji Podziałowej zostanie dokonane proporcjonalnie do liczby akcji Spółki Dzielonej posiadanych przez jej akcjonariuszy, z zachowaniem Parytetu Wymiany Akcji.

5.2. Liczba Akcji Emisji Podziałowej przyznawanych akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostanie obliczona jako iloczyn liczby akcji Spółki Dzielonej należących do danego akcjonariusza Spółki Dzielonej według stanu posiadania w dniu, który zgodnie z obowiązującymi regulacjami zostanie wyznaczony jako dzień referencyjny, w którym akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostaną przyznane Akcje Emisji Podziałowej („**Dzień Referencyjny**”) i wyżej określonego Parytetu Wymiany Akcji. Uprawnionymi do Akcji Emisji Podziałowej będą osoby, na których rachunkach papierów wartościowych zapisane będą akcje Spółki Dzielonej w Dniu Referencyjnym. W przypadku, gdy iloczyn taki nie będzie stanowił liczby całkowitej, dokonane zostanie zaokrąglenie w dół do najbliższej liczby całkowitej.

5.3. W przypadku, gdyby nie wszystkie Akcje Emisji Podziałowej zostały przydzielone akcjonariuszom Spółki Dzielonej, m.in. wskutek zaokrąglenia w dół liczby Akcji Emisji Podziałowej, Spółka Przejmująca dokona:

- a) zbycia pozostałych Akcji Emisji Podziałowej i w tym celu Zarząd Spółki Przejmującej podejmie starania, aby Akcje Emisji Podziałowej nieprzydzielone akcjonariuszom Spółki Dzielonej z powodu zaokrąglenia zostały nabyte przez podmiot wybrany przez Zarząd Spółki Przejmującej za cenę równą (i) średniej ceny wg kursu zamknięcia akcji Spółki Przejmującej w ASO w okresie 14 (czternastu) dni od Dnia Referencyjnego albo (ii) referencyjnej ceny emisyjnej 1 Akcji Emisji Podziałowej, tj. 0,60 zł, w zależności od tego, która z tych wartości będzie wyższa. Zbycie powinno nastąpić w terminie czterech miesięcy od Dnia Referencyjnego.
- b) automatycznego umorzenia pozostałych Akcji Emisji Podziałowej i w tym celu Zarząd Spółki Przejmującej dokona umorzenia nieprzydzielonych Akcji Emisji Podziałowej w trybie umorzenia przymusowego, o którym mowa w art. 359 § 6 i § 7 K.s.h. wraz z obniżeniem kapitału zakładowego w trybie przewidzianym w art. 360 § 2 K.s.h. (obniżenie kapitału zakładowego bez zachowania wymogów przewidzianych w art. 456 K.s.h.). Automatyczne umorzenie Akcji Emisji Podziałowej nastąpi w terminie czterech miesięcy od Dnia Referencyjnego.

6. **DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE EMISJI PODZIAŁOWEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

Akcje Emisji Podziałowej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej na następujących zasadach:

- a) Akcje Emisji Podziałowej zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym najpóźniej w dniu dywidendy, uczestniczą w dywidendzie Spółki Przejmującej począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tj. od 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, w którym Akcje Emisji Podziałowej

zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym;

- b) Akcje Emisji Podziałowej zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym w dniu przypadającym po dniu dywidendy Spółki Przejmującej, uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za rok obrotowy, w którym Akcje Emisji Podziałowej zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym, tj. od 1 stycznia tego roku obrotowego.

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

- 7.1. Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą akcjonariuszom Spółki Dzielonej żadnych szczególnych praw. W Spółce Dzielonej akcje serii A2, A3 i A4 są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi w ten sposób, że każda akcja serii A2, A3 i A4 daje prawo do dwóch głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki Dzielonej.
- 7.2. Spółka Przejmująca zawrze z akcjonariuszami Spółki Dzielonej posiadającymi akcje serii A2, A3 i A4 porozumienia, w trybie określonym w art. 547 § 3 K.s.h., na mocy których szczególne uprawnienia tych akcjonariuszy zostaną zniesione w całości, a akcjonariuszom tym zostaną przyznane akcje zwykłe na okaziciela Spółki Przejmującej.

8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI PRZEWIDYWANE DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółki Dzielonej lub Spółki Przejmującej, ani innym osobom uczestniczącym w Podziale.

9. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 9.1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie), stosownie do postanowień art. 529 § 1 pkt. 4 K.s.h., będącego wyodrębnionym finansowo, funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej, stanowiącym całość przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c., które zostanie przeniesione na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej.
- 9.2. W związku z podziałem Spółki Dzielonej poniżej wskazany został podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem pozostałych postanowień pkt. 9 Planu Podziału:
- a) Do Spółki Przejmującej, zostają z Dniem Wydzielenia przypisane wskazane w niniejszym Planie Podziału aktywa i pasywa Spółki Dzielonej. W przypadku gdy jakiegokolwiek składniki majątku, tj. aktywa i

pasywa, koncesje lub ulgi Spółki Dzielonej nie zostały wyszczególnione w Planie Podziału wśród składników majątku Spółki Przejmującej, przyjmuje się że pozostają one w majątku Spółki Dzielonej, chyba że pozostają w związku ze składnikami majątku przydzielonymi w Podziale do Spółki Przejmującej z racji przeznaczenia lub faktycznego dotychczasowego ich wykorzystywania przez Spółkę Dzieloną w działalności, którą po Podziale będzie prowadzić Spółka Przejmująca, w szczególności, gdy są gospodarczo związane i wykorzystywane w ramach przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej przypisanego w Podziale do Spółki Przejmującej – w takiej sytuacji przyjmuje się, że zostały one przypisane do majątku Spółki Przejmującej.

- b) W przypadku, gdy w Planie Podziału nie zostały wyszczególnione jakiegokolwiek składniki majątku Spółki Dzielonej, którym, zważywszy na ich gospodarcze i faktyczne przeznaczenie lub wykorzystywanie nie można w sposób jednoznaczny przypisać związku przedsiębiorstwem Spółki Dzielonej, które przenoszone jest na Spółkę Przejmującą, przyjmuje się, że takie składniki majątku pozostają z dniem wydzielenia w majątku Spółki Dzielonej.
- c) W przypadku ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, roszczeń Spółki Dzielonej, w tym postępowań sądowych, których stroną jest Spółka Dzielona bądź też roszczeń będących przedmiotem postępowań egzekucyjnych prowadzonych przeciwko dłużnikom Spółki Dzielonej lub przeciwko Spółce Dzielonej, takie roszczenia zostaną włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeśli pozostają w związku z przedsiębiorstwem wydzielonym do Spółki Przejmującej. Na zasadach określonych w zdaniu poprzednim, z zastrzeżeniem postanowień niniejszego Planu Podziału, każda ze Spółek Uczestniczących w Podziale stanie się z Dniem Wydzielenia stroną roszczeń związanych ze składnikami majątku przypisanymi jej w Planie Podziału, co nie narusza postanowień przepisów przewidujących solidarną odpowiedzialność Spółek Uczestniczących w Podziale za zobowiązania.
- d) W przypadku ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, odpowiednio praw, rzeczy, ciężarów lub zobowiązań Spółki Dzielonej, takie prawa, rzeczy, ciężary lub zobowiązania zostaną włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeśli wiążą się przedsiębiorstwem wydzielonym do Spółki Przejmującej. Na zasadach określonych w zdaniu poprzednim, z zastrzeżeniem postanowień niniejszego Planu Podziału, Spółka Przejmująca stanie się z Dniem Wydzielenia stroną zobowiązań związanych ze składnikami majątku przypisanymi jej w Planie Podziału.
- e) W razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów przypisanych w Planie Podziału do majątku Spółki Przejmującej, surogaty otrzymane w zamian za te aktywa, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania, będą traktowane jako przysługujące wyłącznie Spółce Przejmującej.

- f) W okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadzić regularną działalność gospodarczą. Oznacza to, że w tym okresie będą następowały zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów, opisanych szczegółowo w Planie Podziału. Jakiegokolwiek nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe wynikające z lub uzyskane w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypisanych zgodnie z Planem Podziału Spółce Przejmującej, staną się składnikami majątku Spółki Przejmującej. Również jakiegokolwiek nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe niewynikające z lub nieuzyskane w wyniku realizacji praw i zobowiązań już przypisanych Spółce Przejmującej zgodnie z Planem Podziału, staną się składnikami majątku Spółki Przejmującej, jeśli są związane ze składnikami majątku przypisanymi jej w Planie Podziału.

9.3. Podział składników majątku Spółki Dzielonej tj. aktywów i pasywów oraz zezwoleń, koncesji lub ulg, stanowiące przedsiębiorstwo Spółki Dzielonej, które wydzielane są do Spółki Przejmującej i przypadają Spółce Przejmującej z Dniem Wydzielenia jest następujący:

- a) środki finansowe w postaci gotówki w kasie oraz środków zgromadzonych na następujących rachunkach bankowych:
- 1) 81 1090 2398 0000 0001 5636 8720 (PLN);
 - 2) 15 1090 2398 0000 0001 5636 8744 (EUR);
- b) prawa i obowiązki wynikające z umów związanych z działalnością przedsiębiorstwa, w tym również umów, które zostaną zawarte na rzecz przedsiębiorstwa przed Dniem Wydzielenia, w szczególności umów sprzedaży, umów dostaw, umów o współpracy, umów przeniesienia autorskich praw majątkowych, umów o świadczenie usług, umów zlecenia, umów agencyjnych, nie wyłączając wynikających z tych umów zobowiązań i wierzytelności. Lista umów aktualnie zawartych na rzecz przedsiębiorstwa jest wskazana poniżej:
- 1) Umowa na dystrybucję oprogramowania przez platformę Steam (Valve Corporation Steam Distribution Agreement - Online Version) zawarta z Valve Corporation 10 lipca 2019 r.,
 - 2) Umowa wydawnicza (Publishing Agreement) zawarta z Kalypso Media Group GmbH 3 sierpnia 2022 r. wraz z późniejszymi aneksami,
 - 3) Umowa wydawnicza zawarta z Ultimate Games S.A. 7 sierpnia 2020 r. wraz z późniejszymi aneksami,
 - 4) Umowa na dystrybucję oprogramowania przez platformę Nintendo,
 - 5) Umowa ramowa z Global Tech Opportunities 31, ABO Securities LTD zawarta 22 listopada 2024 r.,
 - 6) Umowa o współpracy z Brightstar Games sp. z o.o. (GameCap) zawarta 10 stycznia 2020 r. wraz z późniejszymi aneksami,

- 7) Umowa o współpracy z Phenomen Games S.A. zawarta 12 września 2023 r. wraz z późniejszymi aneksami,
 - 8) Umowa o współpracy z Rocket People Games sp. z o. o. zawarta 30 lipca 2019 r. wraz z późniejszymi aneksami,
 - 9) Umowa o współpracy z Three Wizards sp. z o.o. zawarta 5 stycznia 2021 r. wraz z późniejszymi aneksami,
 - 10) Umowa o współpracy z Jacek Piekara zawarta w 25 marca 2019 r. wraz z późniejszymi aneksami,
 - 11) Umowa ramowa o współpracy z Kancelarią Adwokacką Anną Bilecką, zawarta 8 maja 2023 r.,
 - 12) Umowa ramowa o współpracy z EQ1 sp. z o.o. zawarta 10 stycznia 2025 r.,
 - 13) Umowa ramowa o współpracy z Ovid Works Spółka Akcyjna zawarta 6 sierpnia 2025 r.,
 - 14) Umowy licencyjne i/lub subskrypcyjne na oprogramowanie i usługi on-line (SAS) świadczone przez dostawców zewnętrznych, w szczególności: Unity Technologies SF, Atlassian Pty Ltd, Microsoft Ireland Operations Ltd, Adobe Systems Software Ireland Ltd.;
- c) pozostałe wierzytelności, powstałe w ramach bieżącej działalności przedsiębiorstwa wydzielanego ze Spółki Dzielonej;
- d) wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz wyposażenie wyszczególnione poniżej:
- 1) Xsens – sprzęt do nagrywania ruchu (egz.1)
 - 2) Xsens – sprzęt do nagrywania ruchu
 - 3) Manus Rękawice do nagrywania animacji
 - 4) Karta graficzna KFA2 Nvidia GeForce RTX360
 - 5) Sony Playstation 5 devkit
 - 6) Sony Playstation 4 devkit
 - 7) Notebook Lenovo Legion
 - 8) Notebook Lenovo Legion
 - 9) Notebook Lenovo Legion 3 + wyposażenie
 - 10) Notebook HP
 - 11) Okulary gogle VR HTC Vive
- e) Wartości niematerialne i prawne wykazane jako produkcja w toku, w szczególności dotyczące następujących tytułów:
- 1) Hotel Renovator 2
- f) Wartości niematerialne i prawne w postaci praw majątkowych do

tytułów gier w szczególności praw majątkowych do następujących tytułów:

- 1) Frankenstein: Beyond the Time
 - 2) Together
 - 3) The Inquisitor
 - 4) Hotel Renovator
 - 5) Airport Renovator
 - 6) Exterminator Simulator,
 - 7) Aquapark Renovator,
- g) Wartości niematerialne i prawne w postaci praw własności majątkowej do grafik, kodu, skryptów, teksów, muzyki i dźwięków i innych zasobów związanych z produkcją i marketingiem gier produkowanych przez Spółkę w całym okresie jej istnienia.
- h) Wszystkie posiadane przez Spółkę Dzieloną akcje w spółce Two Horizons S.A. (KRS: 0000874925) o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł.
- i) Wszystkie posiadane przez Spółkę Dzieloną akcje w spółce 4 Knights S.A. (KRS: 0000926411) o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł.
- j) Wszystkie posiadane przez Spółkę Dzieloną akcję w spółce Vixa Games S.A. (KRS: 0000881868) o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł.
- k) Wszystkie posiadane przez Spółkę Dzieloną akcje w spółce Game Island S.A. (KRS: 0000857298) o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł.
- l) Prawa i obowiązki wynikające ze stosunków prawnych z osobami zatrudnionymi w przedsiębiorstwie na podstawie wskazanych umów o pracę lub umów cywilnoprawnych i wyszczególnionymi poniżej:
- 1) Umowa B2B zawarta z Grafika Polska Jakub Wolff z 17 czerwca 2025 r.
- m) pozostałe składniki majątkowe, prawa i obowiązki, związane z działalnością przedsiębiorstwa wydzielanego ze Spółki Dzielonej.
- 9.4. Z zastrzeżeniem postanowień powyższych, aktywa i pasywa nieprzypisane Spółce Przejmującej w pkt. 9 pozostają w niewydzielanym majątku Spółki Dzielonej.

10. PODZIAŁ AKCJI EMISJI PODZIAŁOWEJ POMIĘDZY AKCJONARIUSZY SPÓŁKI DZIELONEJ I ZASADY PODZIAŁU

Akcje Emisji Podziałowej w Spółce Przejmującej zostaną przyznane wszystkim dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji Spółki Dzielonej, przy zachowaniu Parytetu Wymiany Akcji i na zasadach, o których mowa w Planie Podziału, przy czym dotychczasowi akcjonariusze Spółki Dzielonej zachowają wszystkie posiadane przez siebie dotychczas akcje Spółki Dzielonej.

11. WARUNKI PRAWNE PODZIAŁU

- 11.1. Zgodnie z art. 530 § 2 K.s.h. podział nastąpi z Dniem Wydzielenia, tj. z chwilą rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
- 11.2. Podział spółki wymaga uchwały walnego zgromadzenia Spółki Dzielonej oraz walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej, powziętej większością dwóch trzecich głosów, chyba że statuty Spółek Uczestniczących w Podziale przewidują surowsze warunki. Statuty Spółek Uczestniczących w Podziale nie przewidują żadnych szczególnych warunków dotyczących podjęcia uchwały o podziale. Zgodnie z art. 541 § 4 K.s.h. w przypadku, gdy w spółce uczestniczącej w podziale występują akcje różnego rodzaju, uchwałę podejmuje się w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W Spółce Dzielonej akcje serii A2, A3 i A4 w łącznej liczbie 500.000 są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi, a pozostałe akcje w łącznej liczbie 2.522.900 są akcjami zwykłymi na okaziciela. Uchwała w sprawie podziału Spółki Dzielonej będzie wymagała podjęcia jej w grupie akcjonariuszy posiadających akcje imienne uprzywilejowane oraz w grupie akcjonariuszy posiadających akcje zwykłe na okaziciela.
- 11.3. W celu przeprowadzenia emisji Akcji Emisji Podziałowej Zarząd Spółki Przejmującej sporządzi i opublikuje dokument zawierający informacje o ofercie Akcji Emisji Podziałowej, zgodnie z zasadami określonymi w art. 37a Ustawy o Ofercie. Spółka Przejmująca zawiadomi Komisję Nadzoru Finansowego o zamiarze przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Emisji Podziałowej nie później niż na 7 dni roboczych przed dniem udostępnienia dokumentu. Spółka Przejmująca planuje opublikowanie dokumentu informacyjnego najpóźniej w następnym dniu roboczym po podjęciu przez walne zgromadzenie Spółki Przejmującej uchwały o podziale.
- 11.4. Uchwałą

12. ZAŁĄCZNIKI

Załączniki do Planu Podziału są:

- a) Załącznik nr 1 – projekty uchwał Walnych Zgromadzeń Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej w sprawie podziału;
- b) Załącznik nr 2 – projekt zmian statutu Spółki Przejmującej;
- c) Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej;
- d) Załącznik nr 4 – informacja o stanie księgowym Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej.

13. PODPISY

W IMIENIU SPÓŁKI DZIELONEJ:

Imię i nazwisko: -----
 Jakub Wolff
Stanowisko: Prezes Zarządu

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:

Imię i nazwisko: -----
 Jacek Dębowski
Stanowisko: Prezes Zarządu

Imię i nazwisko: -----
 Jacek Chojecki
Stanowisko: Wiceprezes Zarządu

**ZAŁĄCZNIK NR 1 Projekty uchwał Walnych Zgromadzeń Spółki Dzielonej i
Spółki Przejmującej w sprawie podziału**

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we
Wrocławiu w sprawie podziału

**UCHWAŁA NR [•]
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
The Dust Spółka Akcyjna
z siedzibą we Wrocławiu
z dnia [•] 2025 r.**

w sprawie podziału przez wydzielenie The Dust Spółka Akcyjna i przeniesienie części
majątku tej spółki na Ovid Works Spółka Akcyjna w zamian za akcje tej spółki wydane
akcjonariuszom spółki dzielonej

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu,
działając na podstawie art. 528 w zw. z art. 529 § 1 pkt 4) i art. 541 K.s.h. uchwala, co
następuje: -----

§1

1. Dokonuje się podziału The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul.
Wyspa Słodowa 7, 50-266 Wrocław, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców
Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000672621, której akta
rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we
Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem
zakładowym w wysokości 302.290,00 zł (w całości opłaconym), posiadającej
numer NIP: 8992753616 („**Spółka Dzielona**”), przez przeniesienie części majątku
Spółki Dzielonej obejmującej wydzielany majątek określony w ust. 2 poniżej na
spółkę Ovid Works Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ul. Dobra nr 4, lok. 10,
00-388 Warszawa, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego
Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000793229, której akta rejestrowe
prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w
wysokości 2.634.426,00 zł (w całości opłaconym), posiadającej numer NIP:
7010540701 („**Spółka Przejmująca**”). -----
2. Podział Spółki Dzielonej („**Podział**”) nastąpi w trybie określonym w art. 529 § 1
pkt 4) K.s.h. (podział przez wydzielenie), na warunkach określonych w Planie
Podziału, przyjętym i uzgodnionym między Spółką Dzieloną i Spółką Przejmującą
28 listopada 2025 r. („**Plan Podziału**”), tj. przez przeniesienie części majątku
Spółki Dzielonej obejmującej wydzielany majątek wskazany w pkt 9 Planu
Podziału na Spółkę Przejmującą, będące wyodrębnionym finansowo,
funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i
niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej,
stanowiącym całość przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c.,
które zostanie przeniesione na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki
Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej. -----

§2

Wyraża się zgodę na treść Planu Podziału oraz załączników do Planu Podziału określonych w art. 534 § 2 K.s.h., który stanowi załącznik do niniejszej Uchwały. -----

§3

1. W związku z przejęciem przez Spółkę Przejmującą majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki Dzielonej, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 2.634.426,00 zł (dwa miliony sześćset trzydzieści cztery tysiące czterysta dwadzieścia sześć złotych) do kwoty 2.909.132,20 zł (dwa miliony dziewięćset dziewięć tysięcy sto trzydzieści dwa złote i dwadzieścia groszy), to jest o kwotę 274.706,20 zł (dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące siedemset sześć złotych i dwadzieścia groszy), poprzez emisję 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwa) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Akcje Emisji Podziałowej**”), z przeznaczeniem dla akcjonariuszy Spółki Dzielonej. -----
2. Akcje Emisji Podziałowej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej na następujących zasadach: -----
 - a) Akcje Emisji Podziałowej zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym najpóźniej w dniu dywidendy, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tj. od 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, w którym Akcje Emisji Podziałowej zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym; -----
 - b) Akcje Emisji Podziałowej zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym w dniu przypadającym po dniu dywidendy, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym Akcje Emisji Podziałowej zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym, tj. od 1 stycznia tego roku obrotowego.-----
3. Akcje Emisji Podziałowej, tj. 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwie) nowe akcje zwykłe na okaziciela serii I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy), zostają przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej w następującym stosunku: za 1 (jedną) akcję Spółki Dzielonej o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) przyznane zostanie 1,1826 akcji Spółki Przejmującej o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Parytet Wymiany Akcji**”). Liczba akcji Spółki Przejmującej przyznawanych danemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej zostanie obliczona jako iloczyn liczby akcji Spółki Dzielonej należących do danego akcjonariusza Spółki Dzielonej według stanu posiadania w dniu, który zgodnie z obowiązującymi regulacjami, w tym regulacjami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., zostanie wyznaczony jako dzień referencyjny, w którym akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostaną przyznane Akcje Emisji Podziałowej („**Dzień Referencyjny**”) i wyżej określonego Parytetu Wymiany Akcji. Uprawnionymi do Akcji Emisji Podziałowej będą osoby, na których rachunkach

papierów wartościowych zapisane będą akcje Spółki Dzielonej w Dniu Referencyjnym. W przypadku, gdy iloczyn taki nie będzie stanowił liczby całkowitej, dokonane zostanie zaokrąglenie w dół do najbliższej liczby całkowitej.

4. Akcjonariusze Spółki Dzielonej, którzy w wyniku konieczności dokonania zaokrąglenia liczby przyznawanych Akcji Emisji Podziałowej, nie otrzymają ułamkowej części Akcji Emisji Podziałowej, będą uprawnieni do otrzymania od Spółki Przejmującej dopłat w gotówce. Wysokość dopłaty należnej danemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej zostanie obliczona jako iloczyn (i) ułamkowej części niewydanej Akcji Emisji Podziałowej oraz (ii) referencyjnej ceny emisyjnej 1 (jednej) Akcji Emisji Podziałowej, tj. 0,60 zł (sześćdziesiąt groszy). Wypłata dopłat nastąpi z kapitału zapasowego Spółki Przejmującej. Dopłaty gotówkowe zostaną pomniejszone o kwotę podatku dochodowego w przypadku, gdy będzie należny od tych dopłat zgodnie z przepisami. Dopłaty zostaną wypłacone uprawnionym akcjonariuszom za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. -----
5. Akcje Emisji Podziałowej zostają pokryte w związku z podziałem Spółki Dzielonej poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą majątku wydzielanego Spółki Dzielonej, tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej obejmującej Wydzielany Majątek wskazany w pkt 9 Planu Podziału na Spółkę Przejmującą, będące wyodrębnionym finansowo, funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej, stanowiącym całość przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c., który zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, o wartości 2.144.959,53 zł (dwa miliony sto czterdzieści cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych i pięćdziesiąt trzy grosze), co daje referencyjną cenę emisyjną jednej Akcji Emisji Podziałowej, po odliczeniu akcji Spółki Dzielonej w posiadaniu Spółki Przejmującej, w kwocie 0,60 zł (sześćdziesiąt groszy).-----
6. Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 K.s.h. z kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy.-----

§4

W związku z Podziałem i brakiem obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej nie dokonuje się zmian statutu Spółki Dzielonej. -----

§5

1. W związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wyraża się zgodę na zmianę §7 ust. 1 Statutu Spółki Przejmującej, który otrzyma następujące brzmienie: -----
„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.909.132,20 zł (dwa miliony dziewięćset dziewięć tysięcy sto trzydzieści dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na: ---
a) 9.280.000 (dziewięć milionów dwieście osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

- b) 480.000 (czterysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - c) 966.000 (dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy) akcji na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - d) 1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - e) 976.130 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - f) 11.702.130 (jedenastę milionów siedemset dwa tysiące sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - g) 1.940.000 (jeden milion dziewięćset czterdzieści tysięcy) akcji na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - h) 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwie) akcje na okaziciela serii I, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda. -
2. W związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wyraża się zgodę na zmianę §7 Statutu Spółki Przejmującej w ten sposób, że po §7 ust. 10 dodaje się nowy przepis oznaczony jako §7 ust. 11, który otrzyma następujące brzmienie: -----
- „Akcje serii I zostały w całości objęte w wyniku podziału przez wydzielenie, o którym mowa w art. 529 § 1 Kodeksu spółek handlowych spółki The Dust S.A. (KRS 0000672621) przez przeniesienie majątku tej spółki na Spółkę w zamian za akcje Spółki wydane akcjonariuszom spółki dzielonej. -----*
3. W związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wyraża się zgodę na zmianę §7 Statutu Spółki Przejmującej, w ten sposób, że po §7 ust. 11 dodaje się nowy przepis oznaczony jako §7 ust. 12, który otrzyma następujące brzmienie: -----
- „12. W przypadku, gdyby: -----*
- a) *nie wszystkie akcje Spółki oznaczone jako seria I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Akcje Emisji Podziałowej**”), które zostały wyemitowane przez Spółkę w związku z podziałem przez wydzielenie The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (KRS 0000672621) („**Spółka Dzielona**”), poprzez przeniesienie części majątku tej spółki na Spółkę w zamian za wydanie akcjonariuszom Spółki Dzielonej Akcji Emisji Podziałowej („**Podział**”), zostały przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, m.in. w skutek zaokrąglenia w dół liczby Akcji Emisji Podziałowej przyznawanych akcjonariuszom Spółki Dzielonej w skutek zastosowania parytetu wymiany akcji przyjętego w planie podziału przyjętym przez Spółkę oraz Spółkę Dzieloną w związku z Podziałem („**Plan Podziału**”); oraz -----*
 - b) *w terminie 3 (trzech) miesięcy od dnia, który zgodnie z obowiązującymi regulacjami, w tym regulacjami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., zostanie wyznaczony jako dzień referencyjny, w którym akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostaną przyznane Akcje Emisji Podziałowej („**Dzień Referencyjny**”), zarząd Spółki nie dokonana zbycia pozostałych*

(nieprzyznanych) Akcji Emisji Podziałowej na warunkach określonych w Planie Podziału;-----

pozostałe, nieprzyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej i niezbyte w sposób określony zgodnie z lit. b) powyżej, Akcje Emisji Podziałowej podlegają automatycznemu umorzeniu przez Spółkę z upływem 4 (czterech) miesięcy od Dnia Referencyjnego i w tym celu Zarząd Spółki podejmuje uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki i umorzeniu pozostałych Akcji Emisji Podziałowej w trybie, o którym mowa w art. 359 § 6 i § 7 Kodeksu spółek handlowych wraz z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki w trybie przewidzianym w art. 360 § 2 Kodeksu spółek handlowych (obniżenie kapitału zakładowego bez zachowania wymogów przewidzianych w art. 456 Kodeksu spółek handlowych).”-----

§6.

Zobowiązuje się zarząd Spółki Dzielonej do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień przepisów tytułu IV działu II K.s.h. -----

§7.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia. -----

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Ovid Works Spółka Akcyjna w sprawie podziału

UCHWAŁA NR [•]
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Ovid Works Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia [•] 2025 r.

w sprawie podziału przez wydzielenie The Dust Spółka Akcyjna i przeniesienie części majątku tej spółki na Ovid Works Spółka Akcyjna w zamian za akcje tej spółki wydane akcjonariuszom spółki dzielonej

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Ovid Works Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 528 w zw. z art. 529 § 1 pkt 4) i art. 541 K.s.h. uchwala, co następuje: -----

§1

1. Dokonuje się podziału The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul. Wyspa Słodowa 7, 50-266 Wrocław, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000672621, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 302.290,00 zł (w całości opłaconym), posiadającej numer NIP: 8992753616 („**Spółka Dzielona**”), przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej obejmującej wydzielany majątek określony w ust. 2 poniżej na spółkę Ovid Works Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ul. Dobra nr 4, lok. 10, 00-388 Warszawa, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000793229, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 2.634.426,00 zł (w całości opłaconym), posiadającej numer NIP: 7010540701 („**Spółka Przejmująca**”). -----
2. Podział Spółki Dzielonej („**Podział**”) nastąpi w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4) K.s.h. (podział przez wydzielenie), na warunkach określonych w Planie Podziału, przyjętym i uzgodnionym między Spółką Dzieloną i Spółką Przejmującą 28 listopada 2025 r. („**Plan Podziału**”), tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej obejmującej wydzielany majątek wskazany w pkt 9 Planu Podziału na Spółkę Przejmującą, będące wyodrębnionym finansowo, funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej, stanowiącym całość przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c., które zostanie przeniesione na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej. -----

§2

Wyraża się zgodę na treść Planu Podziału oraz załączników do Planu Podziału określonych w art. 534 § 2 K.s.h., który stanowi załącznik do niniejszej Uchwały. -----

§3

1. W związku z przejęciem przez Spółkę Przejmującą majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej w zamian za akcje, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki Dzielonej, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 2.634.426,00 zł (dwa miliony sześćset trzydzieści cztery tysiące czterysta dwadzieścia sześć złotych) do kwoty 2.909.132,20 zł (dwa miliony dziewięćset dziewięć tysięcy sto trzydzieści dwa złote i dwadzieścia groszy), to jest o kwotę 274.706,20 zł (dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące siedemset sześć złotych i dwadzieścia groszy), poprzez emisję 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwa) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Akcje Emisji Podziałowej**”), z przeznaczeniem dla akcjonariuszy Spółki Dzielonej. -----
2. Akcje Emisji Podziałowej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej na następujących zasadach:-----
 - a) Akcje Emisji Podziałowej zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym najpóźniej w dniu dywidendy, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tj. od 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, w którym Akcje Emisji Podziałowej zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym; -----
 - b) Akcje Emisji Podziałowej zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym w dniu przypadającym po dniu dywidendy, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym Akcje Emisji Podziałowej zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym, tj. od 1 stycznia tego roku obrotowego.-----
3. Akcje Emisji Podziałowej, tj. 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwie) nowe akcje zwykłe na okaziciela serii I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy), zostają przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej w następującym stosunku: za 1 (jedną) akcję Spółki Dzielonej o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) przyznane zostanie 1,1826 akcji Spółki Przejmującej o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Parytet Wymiany Akcji**”). Liczba akcji Spółki Przejmującej przyznawanych danemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej zostanie obliczona jako iloczyn liczby akcji Spółki Dzielonej należących do danego akcjonariusza Spółki Dzielonej według stanu posiadania w dniu, który zgodnie z obowiązującymi regulacjami, w tym regulacjami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., zostanie wyznaczony jako dzień referencyjny, w którym akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostaną przyznane Akcje Emisji Podziałowej („**Dzień Referencyjny**”) i wyżej określonego Parytetu Wymiany Akcji. Uprawnionymi do Akcji Emisji Podziałowej będą osoby, na których rachunkach

papierów wartościowych zapisane będą akcje Spółki Dzielonej w Dniu Referencyjnym. W przypadku, gdy iloczyn taki nie będzie stanowił liczby całkowitej, dokonane zostanie zaokrąglenie w dół do najbliższej liczby całkowitej.

4. Akcjonariusze Spółki Dzielonej, którzy w wyniku konieczności dokonania zaokrąglenia liczby przyznawanych Akcji Emisji Podziałowej, nie otrzymają ułamkowej części Akcji Emisji Podziałowej, będą uprawnieni do otrzymania od Spółki Przejmującej dopłat w gotówce. Wysokość dopłaty należnej danemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej zostanie obliczona jako iloczyn (i) ułamkowej części niewydanej Akcji Emisji Podziałowej oraz (ii) referencyjnej ceny emisyjnej 1 (jednej) Akcji Emisji Podziałowej, tj. 0,60 zł (sześćdziesiąt groszy). Wypłata dopłat nastąpi z kapitału zapasowego Spółki Przejmującej. Dopłaty gotówkowe zostaną pomniejszone o kwotę podatku dochodowego w przypadku, gdy będzie należny od tych dopłat zgodnie z przepisami. Dopłaty zostaną wypłacone uprawnionym akcjonariuszom za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. -----
5. Akcje Emisji Podziałowej zostają pokryte w związku z podziałem Spółki Dzielonej poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą majątku wydzielanego Spółki Dzielonej, tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej obejmującej Wydzielany Majątek wskazany w pkt 9 Planu Podziału na Spółkę Przejmującą, będące wyodrębnionym finansowo, funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej, stanowiącym całość przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c., który zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, o wartości 2.144.959,53 zł (dwa miliony sto czterdzieści cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych i pięćdziesiąt trzy grosze), co daje referencyjną cenę emisyjną jednej Akcji Emisji Podziałowej, po odliczeniu akcji Spółki Dzielonej w posiadaniu Spółki Przejmującej, w kwocie 0,60 zł (sześćdziesiąt groszy).-----
6. Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 K.s.h. z kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy.-----

§4

W związku z Podziałem i brakiem obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej nie dokonuje się zmian statutu Spółki Dzielonej. -----

§5

1. W związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zmienia się §7 ust. 1 Statutu Spółki Przejmującej, który otrzymuje następujące brzmienie: -----
„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.909.132,20 zł (dwa miliony dziewięćset dziewięć tysięcy sto trzydzieści dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na: ---
a) 9.280.000 (dziewięć milionów dwieście osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

- b) 480.000 (czterysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - c) 966.000 (dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy) akcji na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - d) 1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - e) 976.130 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - f) 11.702.130 (jedenastę milionów siedemset dwa tysiące sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - g) 1.940.000 (jeden milion dziewięćset czterdzieści tysięcy) akcji na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----
 - h) 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwie) akcje na okaziciela serii I, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda. -
2. W związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zmienia się §7 Statutu Spółki Przejmującej w ten sposób, że po §7 ust. 10 dodaje się nowy przepis oznaczony jako §7 ust. 11, który otrzymuje następujące brzmienie:-----
- „Akcje serii I zostały w całości objęte w wyniku podziału przez wydzielenie, o którym mowa w art. 529 § 1 Kodeksu spółek handlowych spółki The Dust S.A. (KRS 0000672621) przez przeniesienie majątku tej spółki na Spółkę w zamian za akcje Spółki wydane akcjonariuszom spółki dzielonej.”-----*
3. W związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zmienia się §7 Statutu Spółki Przejmującej, w ten sposób, że po §7 ust. 11 dodaje się nowy przepis oznaczony jako §7 ust. 12, który otrzymuje następujące brzmienie: -----
- „12. W przypadku, gdyby:-----*
- a) *nie wszystkie akcje Spółki oznaczone jako seria I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Akcje Emisji Podziałowej**”), które zostały wyemitowane przez Spółkę w związku z podziałem przez wydzielenie The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (KRS 0000672621) („**Spółka Dzielona**”), poprzez przeniesienie części majątku tej spółki na Spółkę w zamian za wydanie akcjonariuszom Spółki Dzielonej Akcji Emisji Podziałowej („**Podział**”), zostały przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, m.in. w skutek zaokrąglenia w dół liczby Akcji Emisji Podziałowej przyznawanych akcjonariuszom Spółki Dzielonej w skutek zastosowania parytetu wymiany akcji przyjętego w planie podziału przyjętym przez Spółkę oraz Spółkę Dzieloną w związku z Podziałem („**Plan Podziału**”); oraz-----*
 - b) *w terminie 3 (trzech) miesięcy od dnia, który zgodnie z obowiązującymi regulacjami, w tym regulacjami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., zostanie wyznaczony jako dzień referencyjny, w którym akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostaną przyznane Akcje Emisji Podziałowej („**Dzień Referencyjny**”), zarząd Spółki nie dokona zbycia pozostałych*

(nieprzyznanych) Akcji Emisji Podziałowej na warunkach określonych w Planie Podziału;-----

pozostałe, nieprzyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej i niezbyte w sposób określony zgodnie z lit. b) powyżej, Akcje Emisji Podziałowej podlegają automatycznemu umorzeniu przez Spółkę z upływem 4 (czterech) miesięcy od Dnia Referencyjnego i w tym celu Zarząd Spółki podejmuje uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki i umorzeniu pozostałych Akcji Emisji Podziałowej w trybie, o którym mowa w art. 359 § 6 i § 7 Kodeksu spółek handlowych wraz z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki w trybie przewidzianym w art. 360 § 2 Kodeksu spółek handlowych. (obniżenie kapitału zakładowego bez zachowania wymogów przewidzianych w art. 456 Kodeksu spółek handlowych).”-----

Działając na podstawie art. 359 § 4 K.s.h. stwierdza się, że umotywowaniem podjęcia uchwały w sprawie zmiany statutu Spółki dotyczącego umorzenia akcji Spółki jest stworzenie mechanizmu umorzenia części Akcji Emisji Podziałowej, które w wyniku rozliczenia dokonanego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. według stanu na Dzień Referencyjny nie zostały przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, w szczególności w skutek zaokrąglenia liczby przyznanych Akcji Emisji Podziałowej akcjonariuszom Spółki Dzielonej. -----

§6

Działając na podstawie art. 430 § 5 K.s.h. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie niniejszym upoważnia Radę Nadzorczą Spółki Przejmującej do ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki Przejmującej z uwzględnieniem jego zmian wprowadzonych przez niniejszą uchwałę, w tym wprowadzenia zmian o charakterze redakcyjnym jak: ujednolicenie numeracji, ujednolicenie pisowni terminów używanych w tekście statutu Spółki Przejmującej, poprawienie drobnych błędów i omyłek pisarskich, poprawienie błędów stylistycznych, ujednolicenie pisowni liczb. -----

§7.

1. Niniejszym postanawia się o ubieganiu się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wszystkich akcji serii I wyemitowanych przez Spółkę Przejmującą, jak również upoważnia się zarząd Spółki Przejmującej do dokonania wszelkich czynności z tym związanych.-----
2. Niniejszym postanawia się o rejestracji w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. wszystkich akcji serii I wyemitowanych przez Spółkę Przejmującą oraz upoważnia się zarząd Spółki Przejmującej do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację akcji serii I wyemitowanych przez Spółkę Przejmującą oraz podjęcia wszelkich innych niezbędnych czynności związanych z ich rejestracją w depozycie papierów wartościowych.-----
3. Zobowiązuje się zarząd Spółki Przejmującej do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień przepisów tytułu IV działu II K.s.h. -----

§8.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, przy czym zmiany statutu Spółki

Przejmującej określone w niniejszej uchwale wchodzi w życie z chwilą ich rejestracji w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----

ZAŁĄCZNIK NR 2 Projekty zmian statutu Spółki Przejmującej

1. Zmiana §7 ust. 1 Statutu Spółki Przejmującej

Dotychczasowe brzmienie §7 ust. 1 Statut Spółki Przejmującej:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.634.426 zł (dwa miliony sześćset trzydzieści cztery tysiące czterysta dwadzieścia sześć złotych) i dzieli się na: -----

a) 9.280.000 (dziewięć milionów dwieście osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

b) 480.000 (czterysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

c) 966.000 (dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy) akcji na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

d) 1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

e) 976.130 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

f) 11.702.130 (jedenastę milionów siedemset dwa tysiące sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

Projektowana zmiana §7 ust. 1 Umowy Spółki Przejmującej, dokonana w związku z Podziałem i podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.909.132,20 zł (dwa miliony dziewięćset dziewięć tysięcy sto trzydzieści dwa złote i dwadzieścia groszy) i dzieli się na: -----

a) 9.280.000 (dziewięć milionów dwieście osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;-----

b) 480.000 (czterysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;-----

c) 966.000 (dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy) akcji na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;-----

d) 1.000.000 (jeden milion) akcji na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;-----

e) 976.130 (dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

f)11.702.130 (jedenastę milionów siedemset dwa tysiące sto trzydzieści) akcji na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

g) 1.940.000 (jeden milion dziewięćset czterdzieści tysięcy) akcji na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----

h) 2.747.062 (dwa miliony siedemset czterdzieści siedem tysięcy sześćdziesiąt dwie) akcje na okaziciela serii I, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.-----

2. Zmiana §7 Statutu Spółki Przejmującej

Zmiana §7 polegająca na tym, że po §7 ust. 10 dodaje się nowy przepis oznaczony jako ust. 11, który otrzymuje następujące brzmienie:

„Akcje serii I zostały w całości objęte w wyniku podziału przez wydzielenie, o którym mowa w art. 529 § 1 Kodeksu spółek handlowych spółki The Dust S.A. (KRS 0000672621) przez przeniesienie majątku tej spółki na Spółkę w zamian za akcje Spółki wydane akcjonariuszom spółki dzielonej.”-----

3. Zmiana §7 Statutu Spółki Przejmującej

Zmiana §7 polegająca na tym, że po §7 ust. 11 dodaje się nowy przepis oznaczony jako ust. 12, który otrzymuje następujące brzmienie:

„12. W przypadku, gdyby:-----

- a) nie wszystkie akcje Spółki oznaczone jako seria I, o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) („**Akcje Emisji Podziałowej**”), które zostały wyemitowane przez Spółkę w związku z podziałem przez wydzielenie The Dust Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (KRS 0000672621) („**Spółka Dzielona**”), poprzez przeniesienie części majątku tej spółki na Spółkę w zamian za wydanie akcjonariuszom Spółki Dzielonej Akcji Emisji Podziałowej („**Podział**”), zostały przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, m.in. w skutek zaokrąglenia w dół liczby Akcji Emisji Podziałowej przyznawanych akcjonariuszom Spółki Dzielonej w skutek zastosowania parytetu wymiany akcji przyjętego w planie podziału przyjętym przez Spółkę oraz Spółkę Dzieloną w związku z Podziałem („**Plan Podziału**”); oraz-----*
- b) w terminie 3 (trzech) miesięcy od dnia, który zgodnie z obowiązującymi regulacjami, w tym regulacjami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., zostanie wyznaczony jako dzień referencyjny, w którym akcjonariuszom Spółki Dzielonej zostaną przyznane Akcje Emisji Podziałowej („**Dzień Referencyjny**”), zarząd Spółki nie dokonała zbycia pozostałych (nieprzyznanych) Akcji Emisji Podziałowej na warunkach określonych w Planie Podziału; -----*

pozostałe, nieprzyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej i niezbyte w sposób określony zgodnie z lit. b) powyżej, Akcje Emisji Podziałowej podlegają automatycznemu umorzeniu przez Spółkę z upływem 4 (czterech) miesięcy od Dnia Referencyjnego i w tym celu Zarząd Spółki podejmie uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki i umorzeniu pozostałych Akcji Emisji Podziałowej w trybie, o którym mowa w art. 359 § 6 i § 7 Kodeksu spółek handlowych wraz z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki w trybie przewidzianym w art. 360 § 2 Kodeksu spółek handlowych. (obniżenie kapitału zakładowego bez zachowania wymogów przewidzianych w art. 456 Kodeksu spółek handlowych).”-----

ZAŁĄCZNIK NR 3 Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej

Wartość wydzielanego majątku Spółki Dzielonej – The Dust S.A. tj. będące wyodrębnionym finansowo, funkcjonalnie i organizacyjnie zespołem składników materialnych i niematerialnych zdolnym do prowadzenia działalności gospodarczej, stanowiącym całość przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 55¹ K.c., które zostanie przeniesiona na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, wynosi na 1 października 2025 r. 2.144.959,53 zł (dwa miliony sto czterdzieści cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych i pięćdziesiąt trzy grosze).

Wycena została przeprowadzona w oparciu o standardowe metodologie stosowane w odniesieniu do wycen oraz uwzględniających specyfikę działalności i majątku wydzielanego do Spółki Przejmującej, tj.: metodę skorygowanych aktywów netto.

Wycena bilansowej wartości Spółki Dzielonej, a w tym przypadku wartości wydzielonych składników majątku, metodą skorygowanych aktywów netto polega na ustaleniu na podstawie aktualnych zapisów w księgach rachunkowych wartości bilansowej aktywów wycenianej Spółki Dzielonej i ich zweryfikowaniu o składniki majątkowe wymagające korekty ich wartości, a następnie pomniejszeniu tak skalkulowanych aktywów o wielkość kapitałów obcych zaangażowanych w finansowanie działalności firmy, również uprzednio urealnionych.

Ogólna formuła wyceny metodą skorygowanej wartości aktywów netto przedstawia się następująco:

$$W_p = (A \pm K_A) - (K_O \pm K_{KO})$$

gdzie:

Wp – wartość przedsiębiorstwa (wartość wydzielonego majątku)

A – wartość aktywów ogółem

KA – korekta wartości aktywów

KO – wartość kapitałów obcych ogółem

KKO – korekta wartości kapitałów obcych

W bilansie i rachunku zysków i strat, stanowiących podstawę dokonanej wyceny bilansowej wartości aktywów netto zastosowano wszelkie zasady ostrożnej wyceny. Informacja o stanie księgowym Spółek Uczestniczących w Podziale, będące podstawą sporządzenia wyceny, znajduje się w załączniku numer 4 do Planu Podziału.

Wyniki wyceny

Stosując zaprezentowaną wyżej formułę dokonano następujących obliczeń:

Biorąc pod uwagę stan kapitałów własnych na 1 października 2025 r.

A – wartość wydzielonych aktywów:	1.584.067,69 zł
KA – korekta wartości wydzielonych aktywów:	1.142.331,42 zł
KO – wartość kapitałów obcych ogółem:	581.439,58 zł
KKO – korekta wartości kapitałów obcych:	0,00 zł

$$\mathbf{Wp = (1.584.067,69 \text{ zł} + 1.142.331,42 \text{ zł}) - (581.439,58 \text{ zł} + 0,00 \text{ zł}) = 2.144.959,53 \text{ zł}}$$

Przyjęta do wyceny korekta wartości wydzielonych aktywów (KA w powyższym wzorze) wynika z aktualizacji wyceny następujących składników:

- a) 790.000 akcji spółki Two Horizons S.A. z kwoty 79.000,00 zł, stanowiącej wartość nominalną, do kwoty 1.050.070 zł stanowiącej wartości księgową tych akcji;
- b) 1.000.000 akcji spółki 4 Knights S.A. z kwoty 100.000,00 zł, stanowiącej wartość nominalną, do kwoty 67.600 zł, stanowiącej urealnioną wartość księgową tych akcji;
- c) 172.000 akcji spółki Game Island S.A. z kwoty 17.200,00 zł, stanowiącej wartość nominalną, do kwoty 0,00 zł;
- d) praw majątkowych do gier pod marką Hotel Renovator z kwoty 0,00 zł stanowiącej wartość bilansową po dokonanych odpisie aktualizacyjnym, do kwoty 100.000 zł stanowiącej wartość rynkową;
- e) środków trwałych w postaci urządzeń i sprzętu z kwoty 11.768,58 zł, stanowiącej wartość bilansową powstałą w drodze dokonanych odpisów amortyzacyjnych, do kwoty 132.000,00 zł, stanowiącej aktualną wartość rynkową.

ZAŁĄCZNIK NR 4 Informacja o stanie księgowym Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej.

Informacja o stanie księgowym spółki The Dust S.A. sporządzona w formie oświadczenia dla celów podziału

Zarząd spółki The Dust S.A. z siedzibą we Wrocławiu („**Spółka Dzielona**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Dzielonej na 1 października 2025 r. jest zgodny z przedstawionymi w załączonych do niniejszego oświadczenia:

- a) bilansem sporządzonym na 1 października 2025 r.,
- b) rachunkiem zysków i strat za okres kończący się na 1 października 2025 r.

Przywołany bilans i rachunek zysków i strat zostały sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Dzielonej i nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

Bilans The Dust S.A. z 1 października 2025 r.

AKTYWA		01.10.2025	31.12.2024
A	Aktywa trwałe	904 882,53	208 978,84
I	Wartości niematerialne i prawne	-0,00	-
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	- 0,00	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 768,58	29 978,84
1	Środki trwałe	11 768,58	29 978,84
a)	grunty (w tym pr. użyt. wiecz. gruntu)	-	-
b)	budynki, lokale, prawa do lokali, ob. inż.	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 768,58	29 978,84
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 JZWK */	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	893 113,95	179 000,00
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	893 113,95	179 000,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	470 383,05	303 084,35
I	Zapasy	179 520,00	16 800,00
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	179 520,00	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	16 800,00
II	Należności krótkoterminowe	236 115,86	275 369,27
1	Należności od jednostek powiązanych	88 018,53	173 142,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	88 018,53	173 142,86
-1	do 12 miesięcy	88 018,53	173 142,86
-2	powyżej 12 miesięcy	-	-
2	Od pozostałych jednostek JZWK */	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	148 097,33	102 226,41

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	92 340,53	92 458,61
-1	do 12 miesięcy	92 340,53	92 458,61
-2	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ub. społ. i in.	45 989,00	-
c)	inne	9 767,80	9 767,80
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	54 747,19	10 915,08
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 747,19	10 915,08
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54 747,19	10 915,08
-1	środki pieniężne w kasie i na rachunku	54 747,19	10 915,08
-2	inne środki pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterm. rozliczenia międzyokresowe	-	-
V	Należne wpłaty na kapitał	-	-
SUMA AKTYWÓW		1 375 265,58	512 063,19

PASYWA	01.10.2025	31.12.2024
---------------	-------------------	-------------------

A	Kapitał (fundusz) własny	758 889,25	130 332,41
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	202 290,00	202 290,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 833 088,92	7 833 088,92
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	1 104 351,94	354 351,94
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 8 259 398,45	- 6 704 523,33
VI	Zysk (strata) netto	- 121 443,16	- 1 554 875,12
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. (-)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	616 376,33	381 730,78
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytal. i podobne	-	-
3	Pozostałe rezerwy	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	88 000,00	-
1	Wobec jednostek powiązanych	88 000,00	-
2	Wobec pozostałych jednostek JZWK */	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	528 376,33	381 730,78
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usł., o okresie wymagaln.:	-	-

-1	do 12 miesięcy	-	-
-2	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Zobowiązania wobec pozost. jedn. JZWK */	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	528 376,33	381 730,78
a)	kredyty i pożyczki	346 106,13	175 866,77
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i ust., o okresie wymagaln.:	147 333,45	32 240,31
-1	do 12 miesięcy	147 333,45	32 240,31
-2	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f)	zobowiązania weksłowe	-	-
g)	z tytułu podat., ceł, ubezpie. spot i zdrow. i in.	17 423,95	156 463,76
h)	z tytułu wynagrodzeń	14 683,80	13 642,94
i)	inne	2 829,00	3 517,00
4	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
SUMA PASYWÓW		1 375 265,58	512 063,19

Rachunek zysków i strat The Dust S.A. z 1 października 2025 r.

	01.01.2025 - 01.10.2025
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	189 905,28
- od jednostek powiązanych	10 385,28
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 385,28
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość +, zmniejszenie - wartość -)	179 520,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
B Koszty działalności operacyjnej	297 830,23
I Amortyzacja	18 210,26
II Zużycie materiałów i energii	-
III Usługi obce	256 904,56
IV Podatki i opłaty, w tym:	11 021,00
- podatek akcyzowy	-
V Wynagrodzenia	9 000,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-
- emerytalne	-
VII Pozostałe koszty rodzajowe	2 694,41
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 107 924,95
D Pozostałe przychody operacyjne	2 472,35
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-
II Dotacje	-
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-
IV Inne przychody operacyjne	2 472,35
E Pozostałe koszty operacyjne	10 872,19
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-
III Inne koszty operacyjne	10 872,19
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 116 324,79
G Przychody finansowe	8,70
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-
a) od jednostek powiązanych	-
b) od jednostek pozostałych	-
II Odsetki	-
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-
V Inne	8,70
H Koszty finansowe	5 127,07
I Odsetki	5 127,07
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-
IV Inne	-
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 121 443,16
J Podatek dochodowy	-

K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 121 443,16

Informacja o stanie księgowym spółki Ovid Works S.A. sporządzona w formie oświadczenia dla celów podziału

Zarząd spółki Ovid Works S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka Przejmująca**”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmującej na 1 października 2025 r. jest zgodny z przedstawionymi w załączonych do niniejszego oświadczenia:

- a) bilansem sporządzonym na 1 października 2025 r.,
- b) rachunkiem zysków i strat za okres kończący się na 1 października 2025 r.

Przywołany bilans i rachunek zysków i strat zostały sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmującej i nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

Bilans Ovid Works S.A. z 1 października 2025 r.

Aktywa:

Nazwa	1.10.2025
Aktywa trwałe	1 551 049,29
Wartości niematerialne i prawne	1 527 103,33
Koszty zakończonych prac rozwojowych	724 535,44
Wartość firmy	802 567,89
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe Aktywa Trwałe	23 945,96
Środki trwałe	23 945,96
Grunty własne	0,00
Budynki i budowle, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	23 945,96
Środki trwałe w budowie	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
Należności długoterminowe	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00
Nieruchomości	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Długoterminowe aktywa trwałe	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa trwałe	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa trwałe	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa trwałe	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Aktywa obrotowe	3 266 607,95
Zapasy	435 782,23
Materiały	0,00
Półprodukty i produkcja w toku	0,00
Produkty gotowe	0,00
Towary	371 989,71
Zaliczki na poczet dostaw	63 792,52
Należności krótkoterminowe	378 485,12
Należności od jednostek powiązanych	0,00
Z tytułu dostaw i usług	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Inne	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
Z tytułu dostaw i usług	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Inne	0,00
Należności od pozostałych jednostek	378 485,12
Z tytułu dostaw i usług	309 684,72
- do 12 miesięcy	309 684,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00
Inne	68 800,40
Dochodzone na drodze sądowej	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	862 872,71
Krótkoterminowe aktywa finansowe	862 872,71
w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	0,00
w pozostałych jednostkach	770 000,00
- udziały lub akcje	770 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	92 872,71
- środki pieniężne w kasie i w banku	92 872,71
- inne środki pieniężne	0,00

- inne aktywa pieniężne (np.odsetki od lokaty terminowej)	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 589 467,89
Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA RAZEM	4 817 657,24

Pasywa:

Nazwa	1.10.2025
Kapitał własny	2 589 116,43
Kapitał podstawowy	2 634 426,00
Kapitał zapasowy, w tym:	4 356 529,77
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	0,00
- kapitały włączone na emisję akcji	0,00
Zysk/Strata z lat ubiegłych	-3 739 160,56
Zysk	0,00
Strata	3 739 160,56
Zysk/Strata netto	-662 678,78
Zysk	0,00
Strata	662 678,78
Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 228 540,81
Rezerwa na zobowiązania	223 409,50
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Pozostałe rezerwy	223 409,50
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	223 409,50
Zobowiązania długoterminowe	535 916,86
Wobec jednostek powiązanych	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
Wobec pozostałych jednostek	535 916,86
Kredyty i pożyczki	535 916,86
Z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00

Inne	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 399 893,41
Wobec jednostek powiązanych	0,00
Z tytułu dostaw i usług	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Inne	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
Z tytułu dostaw i usług	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Inne	0,00
Wobec pozostałych jednostek	1 399 893,41
Kredyty i pożyczki	172 458,12
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,13
Z tytułu dostaw i usług	545 252,10
- do 12 miesięcy	545 252,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	309 142,82
Zobowiązania wekslowe	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	178 072,97
Z tytułu wynagrodzeń	192 967,27
Inne	2 000,00
Fundusze specjalne	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	69 321,04
Ujemna wartość firmy	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	69 321,04
PASYWA RAZEM	4 817 657,24

Rachunek zysków i strat Ovid Works S.A. z 1 października 2025 r.

Nazwa	01.01.2025-01.10.2025
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 191 067,28
- w tym od jednostek powiązanych	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	615 536,54
Zmiana stanu produktów	0,00
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	575 530,74
Koszty działalności operacyjnej	1 817 994,33
Amortyzacja	415 931,63
Zużycie materiałów i energii	41 618,23
Usługi obce	628 152,92
Podatki i opłaty, w tym:	9 807,37
- podatek akcyzowy	0,00
Wynagrodzenia	180 602,28
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	35 703,30
- emerytalne	
Pozostałe koszty	47 086,13
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	459 092,47
Zysk/Strata ze sprzedaży	-626 927,05
Pozostałe przychody operacyjne	594 925,35
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Dotacje	587 705,04
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	7 220,31
Pozostałe koszty operacyjne	674 246,27
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	674 246,27
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-706 247,97
Przychody finansowe	70 000,00
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
Odsetki uzyskane	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	70 000,00
Inne	0,00

Koszty finansowe	26 430,81
Odsetki, w tym:	14 626,79
- od jednostek powiązanych	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Pozostałe	11 804,02
Zysk/Strata brutto	-662 678,78
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
Zysk/strata netto	-662 678,78