

PLAN POŁĄCZENIA

LVL UP MEDIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ SELLERSWITCH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony dnia 19 grudnia 2025 roku, stosownie do treści art. 498 i 499 ustawy z 15.09.2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18, 96 ze zm.) („**KSH**”) przez Zarządy następujących spółek:

1. **LVL UP Media spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Franciszka Klimczaka 1, 02-797 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000831317, NIP: 9512498700, REGON: 385655139, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 (pięćdziesiąt tysięcy) zł („**Spółka Przejmująca**”);

oraz

2. **Sellerswitch spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: al. Jana Pawła II 61/10, 01-031 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000627045, NIP: 5272774712, REGON: 364962524, o kapitale zakładowym w wysokości 10.000,00 (dziesięć tysięcy) zł („**Spółka Przejmowana**”);

(Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”).

1. Forma prawna, firma i siedziba Spółek:

Spółka Przejmująca:

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: **LVL UP Media spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba: Warszawa, adres: ul. Franciszka Klimczaka 1, 02-797 Warszawa

Spółka Przejmowana:

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: **Sellerswitch spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba: Warszawa, adres: al. Jana Pawła II 61/10, 01-031 Warszawa

2. Sposób połączenia:

- a) Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą, tj. LVL UP Media sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, całego majątku Spółki Przejmowanej, tj. Sellerswitch sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki Przejmowanej (**„Wspólnicy Spółki Przejmowanej”**), tj. w trybie łączenia się przez przejęcie zgodnie z regulacją art. 492 § 1 pkt 1) KSH (**„Połączenie”**) i będzie polegać na przejęciu Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą;
- b) Połączenie nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej (**„Dzień Połączenia”**). Wpis Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej w Dniu Połączenia wywoła skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zgodnie z art. 493 § 2 KSH;
- c) Połączenie zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 50.000,00 zł do kwoty 59.000,00 zł, czyli o kwotę 9.000,00 zł, poprzez utworzenie 180 (sto osiemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 9.000,00 zł (**„Udziały Połączeniowe”**);
- d) w wyniku Połączenia, Spółka Przejmująca zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- e) Połączenie Spółek zostanie dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętych w trybie art. 506 KSH, zawierających zgodę wspólników Spółki Przejmującej oraz wspólników Spółki Przejmowanej na dokonanie Połączenia oraz na przedstawiony Plan Połączenia, a także na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej;
- f) Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana spełniają wymagane prawem warunki połączenia wynikające w szczególności z art. 491 § 3 KSH, z którego wynika, że nie może łączyć się spółka w likwidacji, która rozpoczęła podział majątku, ani spółka w upadłości.

3. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat:

- a) ustala się następujący stosunek (parytet) wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej:

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej będzie wynosił 1: 0,910141143, tj. za 1 udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, Wspólnikowi Spółki Przejmowanej z chwilą Połączenia wydany zostanie 0,910141143 udziału w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (**„Stosunek Wymiany Udziałów”**);
- b) Stosunek Wymiany Udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej został określony na podstawie dokonanej wyceny wartości rynkowej łączących się spółek;
- c) wartość Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej ustaloną dla celów obliczenia Stosunku Wymiany Udziałów wskazano odpowiednio w Załączniku nr 4 do Planu Połączenia (dla Spółki Przejmującej) oraz w Załączniku nr 5 do Planu Połączenia (dla Spółki Przejmowanej);
- d) liczba udziałów Spółki Przejmującej przyznanych Wspólnikowi Spółki Przejmowanej zostanie obliczona jako iloczyn liczby udziałów Spółki Przejmowanej posiadanych przez Wspólnika Spółki Przejmowanej w

Dniu Połączenia oraz Stosunku Wymiany Udziałów, przy czym przedmiotowy iloczyn podlega zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej („**Zaokrąglenie**”);

- e) w wyniku dokonania Zaokrąglenia, Wspólnicy Spółki Przejmowanej będą uprawnieni do otrzymania od Spółki Przejmującej dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 KSH („**Dopłaty**”) w wysokości:
- i. OEX S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Franciszka Klimczaka 1, 02-797 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000222514, NIP: 7791580574, REGON: 630822208, o kapitale zakładowym w wysokości 1.270.458,60 zł („**OEX**”) – 5.392,33 zł;
 - ii. Fundacja Rodzinna AWJ z siedzibą w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 61/10, 01-031 Warszawa, wpisana do Rejestru Fundacji Rodzinnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Piotrkowie Trybunalskim I Wydział Cywilny pod numerem RFR: 2082, REGON: 529156570, NIP: 5273126599 („**Fundacja Rodzinna AWJ**”) – 5.620,03 zł;
 - iii. Łukasz Misiołek, posiadający numer PESEL: 83072501875 – 8.223,78 zł;
 - iv. Paweł Galiński, posiadający numer PESEL 84041600111 – 128,04 zł;
 - v. Andrzej Podlaś, posiadający numer PESEL 53101902713 – 3.115,93 zł.
- f) Dopłaty zostaną wypłacone w gotówce w terminie do 7 (siedmiu) dni roboczych od Dnia Połączenia na rachunek bankowy wskazany przez Wspólnika Spółki Przejmowanej. Wypłata Dopłat nastąpi z kapitału zapasowego Spółki Przejmującej.

4. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej:

- a) Połączenie zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w wyniku którego wyemitowane zostaną Udziały Połączeniowe;
- b) Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 10.000,00 zł i dzieli się na 200 udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Wspólnicy Spółki Przejmowanej posiadają następującą liczbę udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej:
 - i. **OEX** – posiada 117 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 58,5% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej;
 - ii. **Fundacja Rodzinna AWJ** – posiada 50 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 25% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej;
 - iii. **Łukasz Misiołek** – posiada 14 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 7% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej;
 - iv. **Paweł Galiński** – posiada 11 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 5,5% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej;
 - v. **Andrzej Podlaś** – posiada 8 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 4% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej.

- c) Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 50.000,00 zł i dzieli się na 1000 udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Wspólnicy Spółki Przejmowanej posiadają następującą liczbę udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej:
- i. **Loyalty Point sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, ul. Franciszka Klimczaka 1, 02-797 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000491369, NIP 9512375653, REGON: 146968949, kapitał zakładowy 300.000,00 zł („LP”) – posiada 700 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 70% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej;
 - ii. **Adam Wysocki**, posiadający numer PESEL: 76110601156 – posiada 300 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, reprezentujących 30% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej.
- d) Celem przyznania Wspólnikom Spółki Przejmowanej udziałów Spółki Przejmującej, Spółka Przejmująca podwyższy swój kapitał zakładowy z kwoty 50.000,00 (pięćdziesiąt tysięcy) zł do kwoty 59.000,00 zł, czyli o kwotę 9.000,00 zł, poprzez utworzenie 180 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 9.000,00 zł;
- e) Udziały Połączeniowe zostaną wydane na rzecz Wspólników Spółki Przejmowanej przy zastosowaniu stosunku wymiany udziałów określonego w punkcie 3 Planu Połączenia. Liczbę Udziałów Połączeniowych, które otrzyma Wspólnik Spółki Przejmowanej ustala się poprzez przemnożenie posiadanej przez niego liczby udziałów Spółki Przejmowanej przez stosunek wymiany udziałów opisany w punkcie 3 Planu Połączenia, przy czym iloczyn podlega zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej, tj.:
- i. **OEX** – otrzyma 106 Udziałów Połączeniowych;
 - ii. **Fundacja Rodzinna AWJ** – otrzyma 45 Udziałów Połączeniowych;
 - iii. **Łukasz Misiołek**, posiadający numer PESEL: 83072501875 – otrzyma 12 Udziałów Połączeniowych;
 - iv. **Paweł Galiński**, posiadający numer PESEL 84041600111 – otrzyma 10 Udziałów Połączeniowych;
 - v. **Andrzej Podlaś**, posiadający numer PESEL 53101902713 – otrzyma 7 Udziałów Połączeniowych;
- f) Wspólnicy Spółki Przejmowanej zostaną wpisani do księgi udziałów Spółki Przejmującej jako wspólnicy Spółki Przejmującej w terminie 2 (dwóch) dni roboczych od Dnia Połączenia;
- g) Od Dnia Połączenia, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej będzie wynosił 59.000,00 zł i będzie dzielił się na 1180 udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 59.000,00 zł. Wspólnicy Spółki Przejmowanej będą posiadać:
- i. **LP** – 700 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
 - ii. **Adam Wysocki**, posiadający numer PESEL: 76110601156 – 300 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
 - iii. **OEX** – 106 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
 - iv. **Fundacja Rodzinna AWJ** – 45 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;

- v. **Łukasz Misiółek**, posiadający numer PESEL: 83072501875 – 12 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
- vi. **Paweł Galiński**, posiadający numer PESEL 84041600111 – 10 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
- vii. **Andrzej Podlaś**, posiadający numer PESEL 53101902713 – 7 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

5. Dzień, od którego udziały przyznane Wspólnikom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej:

Udziały będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od pierwszego dnia roku obrachunkowego, w którym Połączenie zostanie zarejestrowane.

6. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej:

W związku z Połączeniem przewiduje się następujące prawa wspólników w Spółce Przejmowanej:

- **Uprawnienie osobiste do powoływania członków zarządu** - LP, jako wspólnik Spółki Przejmującej, od Dnia Połączenia, tak długo, jak będzie posiadał, bezpośrednio lub pośrednio przez swoje podmioty powiązane, udziały reprezentujące co najmniej 20% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, będzie posiadał uprawnienie osobiste do powoływania i odwoływania jednego członka Zarządu, mogącego pełnić funkcję Prezesa Zarządu;
- **Uprawnienie osobiste do powoływania członków zarządu** - OEX, jako wspólnik Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia, tak długo, jak będzie posiadał, bezpośrednio lub pośrednio przez swoje podmioty powiązane, co najmniej 1 (jeden) udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, będzie posiadał uprawnienie osobiste do powoływania i odwoływania jednego członka Zarządu, mogącego pełnić funkcję dyrektora finansowego;
- **Uprawnienie osobiste do powoływania członków rady nadzorczej** - LP, jako wspólnik Spółki Przejmującej, od Dnia Połączenia, tak długo, jak będzie posiadał, bezpośrednio lub pośrednio przez swój podmiot powiązany, udziały reprezentujące:
 - co najmniej 20% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, będzie posiadał uprawnienie osobiste do powoływania i odwoływania dwóch członków Rady Nadzorczej; albo
 - co najmniej 15% i jednocześnie mniej niż 20% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, będzie posiadał uprawnienie osobiste do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej;
- **Uprawnienie osobiste do powoływania członków rady nadzorczej** - OEX, jako wspólnik Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia, tak długo, jak będzie posiadał, bezpośrednio lub pośrednio przez swój podmiot powiązany, co najmniej 1 (jeden) udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, będzie posiadał uprawnienie osobiste do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej;
- **Uprawnienie osobiste do powoływania członków rady nadzorczej** – Pan Adam Wysocki, jako wspólnik Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia, tak długo, jak będzie posiadał udziały reprezentujące co najmniej 15% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, będzie posiadał uprawnienie osobiste do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej.

W związku z Połączeniem nie przyznaje się innych praw osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

7. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane:

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

8. Zezwolenia i zgody:

- a) Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie Spółek nie jest wymagana, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów);
- b) W stosunku do Połączenia nie mają zastosowania ograniczenia dotyczące nabywania nieruchomości rolnych określone w ustawie z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

Załączniki:

Załącznik nr 1: Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółek;

Załącznik nr 2: Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek;

Załącznik nr 3: Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;

Załącznik nr 4: Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 listopada 2025 roku;

Załącznik nr 5: Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 listopada 2025 roku;

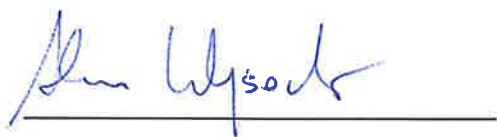
Załącznik nr 6: Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 listopada 2025 roku;

Załącznik nr 7: Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 listopada 2025 roku.

PODPISY NA OSTATNIEJ STRONIE

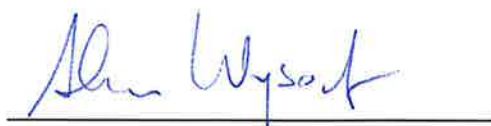
PODPISY:

Zarząd Spółki Przejmującej:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Adam Wysocki', written over a horizontal line.

Adam Wysocki
Prezes Zarządu

Zarząd Spółki Przejmowanej:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Adam Wysocki', written over a horizontal line.

Adam Wysocki
Prezes Zarządu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Przemysław Orłowski', written over a horizontal line.

Przemysław Orłowski
Członek Zarządu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Iwona Belhouari', written over a horizontal line.

Iwona Belhouari
Członek Zarządu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dominik Zacharewicz', written over a horizontal line.

Dominik Zacharewicz
Członek Zarządu

