

PLAN PRZEKSZTAŁCENIA
SMT SOFTWARE SPÓŁKA AKCYJNA
z dnia 06 lutego 2013 roku

Działając na podstawie art. 557 § 1 i § 2 oraz art. 558 Kodeksu spółek handlowych Zarząd SMT Software Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (**Spółka Przekształcana**) adres: (50-048) Wrocław, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego nr 13, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000332508, niniejszym sporządza plan przekształcenia (**Plan Przekształcenia**) o następującej treści:

I. WPROWADZENIE

§ 1

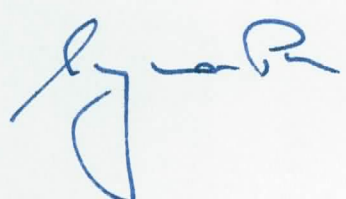
Niniejszy Plan Przekształcenia został przyjęty i podpisany przez Zarząd SMT Software Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu w związku z zamiarem przekształcenia Spółki Przekształcanej w spółkę komandytowo - akcyjną. Plan Przekształcenia zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności w trybie art. 559 Kodeksu spółek handlowych. Plan Przekształcenia zostanie przedstawiony akcjonariuszom Spółki przed planowanym terminem podjęcia uchwały o przekształceniu.

II. FIRMA, SIEDZIBA I PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE PRZEKSZTAŁCANEJ

§ 2

Dane Spółki Przekształcanej są następujące:

- 1) Siedzibą SMT Software Spółka Akcyjna jest Wrocław;
- 2) Adresem Spółki Przekształcanej jest (50-048) Wrocław, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego nr 13
- 3) Spółka Przekształcana jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000332508,;
- 4) Spółka Przekształcana jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów ustawy o obrocie instrumentami finansowymi z dnia 29 lipca 2005 (Dz. U. nr. 183, poz 1538 z późn.zm) i ustawy do ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do



zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005r. (Dz.U. nr. 184, poz.1539 z pomniejszonymi zmianami).

- 5) Kapitał zakładowy Spółki Przekształcanej wynosi 536 957,70 zł (pięćset trzydzieści sześć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem złotych 70/100) złotych i dzieli się na:
- a) 2.000.000 (dwa miliony) akcji uprzywilejowanych imiennych serii A, o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda;
 - b) 3. 000.000 (trzy miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda;
 - c) 369.577 (trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda.
- 6) Na dzień sporządzenia Planu Przekształcania członkami zarządu są :
- (a) Sebastian Łękawa – Prezes Zarządu
 - (b) Szymon Pura – Członek Zarządu

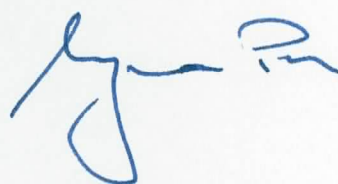
III. TYP SPÓŁKI JAKI POWSTANIE W WYNIKU PRZEKSZTAŁCENIA I WYSOKOŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

§ 3

1. Spółka Przekształcana zostanie przekształcona w trybie art. 551 § 1 Kodeksu spółek handlowych w spółkę komandytowo - akcyjną, pod firmą: SMT Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo - akcyjna (**Spółka Przekształcona**).
2. Kapitał zakładowy Spółki Przekształcanej wynosić będzie wynosić 536 957,70 zł (pięćset trzydzieści sześć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem złotych 70/100) złotych i dzieli się na :
 - a) 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda;
 - b) 3. 000.000 (trzy miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda;
 - c) 369.577 (trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda.

§ 4

1. Spółka Przekształcana stanie się Spółką Przekształconą z chwilą wpisu Spółki Przekształcanej do rejestru.
2. Spółce Przekształcanej przysługiwać będą wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przekształcanej.



3. Spółka Przekształcona pozostanie podmiotem w szczególności zezwoleń, koncesji oraz ulg, które zostały przyznane spółce przed jej przekształceniem, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji albo ulgi stanowi inaczej.
4. Akcjonariusze Spółki Przekształcanej uczestniczący w przekształceniu staną się z dniem przekształcenia akcjonariuszami Spółki Przekształconej.
5. Akcjonariusz SMT Software Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie jako komplementariusz, wniesie do spółki wkład o wartości 1000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych).

IV. USTALENIE WARTOŚCI BILANSOWEJ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEKSZTAŁCANEJ I OKREŚLENIE WARTOŚCI AKCJI PRZYPADAJĄCYCH AKCJONARIUSZOM

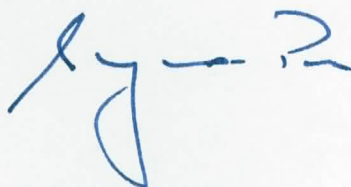
§ 5

1. W celu dokonania przekształcenia i ustalenia wartości bilansowej majątku Spółki Przekształcanej, spółka sporządziła na dzień 04 stycznia 2013 r. sprawozdanie finansowe, które zostało opracowane przy zastosowaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatnie roczne sprawozdanie finansowe Spółki Przekształcanej. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik nr 4 do niniejszego Planu Przekształcenia.
2. W oparciu o powołane powyżej sprawozdanie finansowe ustala się wartość bilansową majątku Spółki Przekształcanej, na 04 stycznia 2013 roku (**Dzień Wyceny**), w kwocie 42 014 436,89 złotych (słownie: czterdzieści dwa miliony czternaście tysięcy czterysta trzydzieści sześć złotych 89/100 gr) w tym kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie 25 988 543,83 złotych (słownie: dwadzieścia pięć milionów dziewięćset osiemdziesiąt osiem tysięcy pięćset czterdzieści trzy złote 83/100 gr)

Wartość bilansowa majątku Spółki Przekształcanej na dzień 04 stycznia 2013r. jest równa wartości aktywów netto na ten dzień. Kwota ta wynika z różnicy pomiędzy sumą aktywów Spółki, wynoszącą 52 831 972,48 złotych (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony osiemset trzydzieści jeden tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt dwa złote 48/100 gr) oraz kwotą zobowiązań, wynoszącą 10 817 535,59 złotych (słownie: dziesięć milionów osiemset siedemnaście tysięcy pięćset trzydzieści pięć złotych 59/100gr). Wycena składników majątku (aktywów i pasywów) Spółki Przekształcanej zawierająca wycenę majątku spółki, stanowi załącznik nr 3 do niniejszego Planu Przekształcenia.

§ 6

1. Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym opisanym w § 5 ust. 1 Planu Przekształcenia oraz wyceną majątku Spółki Przekształcanej, o której mowa w § 5 ust. 2 Planu Przekształcenia określa się wartość jednej akcji niezależnie od jej serii czy też rodzaju w wysokości 7,82 zł (słownie: siedem złotych 82/100gr)(**Wartość jednej akcji**). Wartość jednej akcji została wyliczona przy uwzględnieniu całkowitej liczby akcji Spółki Przekształcanej na dzień 04 stycznia 2013 roku tj. w ilości 5 369 577 (słownie: pięć milionów trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji.



Na dzień 04 stycznia 2013 roku tj. dzień, na który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe dla celów przekształcenia, wartość (bilansowa) wszystkich akcji wynosi 42 014 436,89 (słownie: czterdzieści dwa miliony czternaście tysięcy czterysta trzydzieści sześć złotych 89/100 gr), przy czym wartość akcji przypadających na poszczególnych akcjonariuszy wynosi sumę akcji posiadanych przez danego akcjonariusza Spółki Przekształcanej pomnożoną przez Wartość jednej akcji czyli (suma akcji posiadana przez akcjonariusza x 7,82 zł)

2. Akcje Spółki Przekształcanej otrzymają Akcjonariusze Spółki Przekształcanej, którzy złożą oświadczenie o uczestnictwie w spółce komandytowo - akcyjnej zgodnie z art. 564 § 1 kodeksu spółek handlowych.
3. Z zas trzeżeniem postanowienia § 6 ust. 2 powyżej, akcje Spółki Przekształcanej będą przysługiwały dotychczasowym Akcjonariuszom Spółki Przekształcanej. Przewiduje się, że w zamian za każdą jedną akcję w Spółce Przekształcanej akcjonariusz otrzyma jedną akcję Spółki Przekształcanej czyli:
 - a) za każdą uprzywilejowaną imienną akcję w Spółce Przekształcanej serii A o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda, Akcjonariusz otrzyma w spółce komandytowo-akcyjnej jedną akcję zwykłą na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda;
 - b) za każdą akcję zwykłą na okaziciela zarówno serii B i C w Spółce Przekształcanej o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda; Akcjonariusz otrzyma w spółce komandytowo-akcyjnej jedną akcję serii A o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda;

V. ISTOTNE ZDARZENIA ZAISTNIAŁE PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SPRAWOZDANIE FINANSOWE

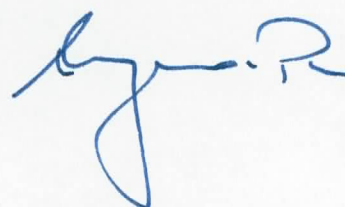
§ 7

W okresie od dnia 04 stycznia 2013 roku, tj. dnia, na który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe dla celów przekształcenia, o którym mowa w § 5 ust. 1 Planu Przekształcenia, do dnia sporządzenia i podpisania niniejszego Planu Przekształcenia, nie miały miejsca żadne wydarzenia, mogące mieć istotne znaczenie dla oceny Planu Przekształcenia.

VI. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEKSZTAŁCENIA

§ 8

Zarząd SMT Software S.A jest zdania, że przekształcenie Spółki w spółkę komandytowo-akcyjną przyczyni się do stworzenia bardziej efektywnej i elastycznej struktury organizacyjnej i zapewni optymalizację podatkową. W związku z powyższym Zarząd Spółki deklaruje pełne poparcie dla planowanego przekształcenia.



VII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PRZEKSZTAŁCENIA

§ 9

Załącznikami do niniejszego Planu Przekształcenia są:

- 1) projekt uchwały w sprawie przekształcenia spółki SMT Software S.A ,
- 2) projekt Statutu Spółki Przekształcanej,
- 3) wycenę składników majątku (aktywów i pasywów) Spółki Przekształcanej,
- 4) sprawozdanie finansowe sporządzone dla celów przekształcenia na dzień 04 stycznia 2013r. przy zastosowaniu takich samych metod i w takim samym układzie, jak ostatnie roczne sprawozdanie finansowe Spółki Przekształcanej.

§ 10

Plan Przekształcenia został przyjęty i podpisany przez cały Zarząd Spółki.

Prezes Zarządu



Członek Zarządu

