

PLAN POŁĄCZENIA

**ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Krakowie**

jako Spółki Przejmującej

oraz

**ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Krakowie**

jako Spółki Przejmowanej

Kraków, dnia 5 czerwca 2026 roku

PLAN POŁĄCZENIA z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie ze spółką ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie.

I. Wprowadzenie.

1. Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**” lub „**Plan**”) został przygotowany i uzgodniony w dniu 5 czerwca 2026 roku w związku z zamiarem połączenia spółek: **ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie** („**Spółka Przejmująca**”) ze spółką **ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie** („**Spółka Przejmowana**”).

2. W związku z powyższym spółki **ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie** oraz **ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie**, działając zgodnie z wymogami określonymi w przepisach art. 498 i art. 499 Kodeksu spółek handlowych (dalej „**k.s.h.**”), niniejszym określają zasady połączenia spółek, uzgadniając niniejszy Plan Połączenia.

II. Spółki podlegające łączeniu. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek.

1. W połączeniu uczestniczą:

a) Spółka Przejmująca:

- ✓ **Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- ✓ **Firma i siedziba:** ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, przy ulicy Prof. M. Życzkowskiego 16, 31-864 Kraków, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000214622, NIP 6751323445, REGON 120024909, o kapitale zakładowym w wysokości 1.310.400,00 zł, w pełni pokrytym,
- ✓ **Kapitał zakładowy** dzieli się na 1.008 równych udziałów o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy.

b) Spółka Przejmowana:

- ✓ **Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- ✓ **Firma i siedziba:** ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, przy ulicy Prof. M. Życzkowskiego 16, 31-864 Kraków, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000757215, NIP 6751676327, REGON 381802075, o kapitale zakładowym 5.400,00 zł, w pełni pokrytym,
- ✓ **Kapitał zakładowy** dzieli się na 90 równych udziałów o wartości nominalnej 60,00 zł każdy.

2. Wspólnikami Spółki Przejmowanej, tj. ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, są:

- a) Grzegorz Głównia, posiadający 30 udziałów o łącznej wartości nominalnej 1.800,00 zł;

- b) Jacek Prusek, posiadający 30 udziałów o łącznej wartości nominalnej 1.800,00 zł;
- c) Lucyna Sas-Swadźba, posiadająca 15 udziałów o łącznej wartości nominalnej 900,00 zł;
- d) Jakub Swadźba, posiadający 15 udziałów o łącznej wartości nominalnej 900,00 zł.

3. Wspólnikami Spółki Przejmującej, tj. ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, są:

- a) Spółka Przejmowana, tj. ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, posiadająca 6 udziałów o łącznej wartości nominalnej 7.800,00 zł;
- b) Grzegorz Głównia, posiadający 334 udziały o łącznej wartości nominalnej 434.200,00 zł;
- c) Jacek Prusek, posiadający 334 udziały o łącznej wartości nominalnej 434.200,00 zł;
- d) Lucyna Sas-Swadźba, posiadająca 167 udziałów o łącznej wartości nominalnej 217.100,00 zł;
- e) Jakub Swadźba, posiadający 167 udziałów o łącznej wartości nominalnej 217.100,00 zł.

III. Sposób łączenia spółek.

1. Spółki spełniają wymagane przez przepisy prawa warunki uczestnictwa w połączeniu. W szczególności żadna ze spółek nie jest spółką w likwidacji, która rozpoczęła podział majątku, ani spółką w upadłości, w rozumieniu art. 491 § 3 k.s.h.

2. Połączenie nastąpi w trybie określonym w art. 491 § 1 k.s.h. w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, jako Spółki Przejmowanej, na ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, jako Spółkę Przejmującą, za udziały Spółki Przejmującej przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej, na zasadach określonych w niniejszym Planie Połączenia.

3. Połączenie spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten, zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h., wywoła skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego. Dzień wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej zwany jest dalej „**Dniem Połączenia**”.

4. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, zgodnie z art. 493 § 1 k.s.h., ze skutkiem na Dzień Połączenia.

5. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, na zasadzie sukcesji uniwersalnej, zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h., z zastrzeżeniem wyjątków wynikających z przepisów prawa.

IV. Warunki połączenia. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej oraz zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej.

1. Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu uproszczenia struktury właścicielskiej i organizacyjnej grupy, konsolidacji aktywów i praw w jednym podmiocie, ograniczenia kosztów funkcjonowania dwóch odrębnych osób prawnych oraz usprawnienia zarządzania działalnością prowadzoną dotychczas przez Spółkę Przejmującą i Spółkę Przejmowaną.

2. Połączenie ma charakter połączenia odwrotnego, ponieważ Spółka Przejmowana posiada 6 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej 7.800,00 zł. W wyniku połączenia udziały te znajdą się w majątku Spółki Przejmującej jako udziały własne nabyte przez Spółkę Przejmującą w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną.

3. Na podstawie art. 515 § 1 k.s.h. Spółka Przejmująca jest uprawniona do przyznania wspólnikom Spółki Przejmowanej udziałów własnych nabytych w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną. W związku z powyższym połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego

Spółki Przejmującej, a wspólnikom Spółki Przejmowanej zostanie przyznanych łącznie 6 udziałów własnych Spółki Przejmującej, nabytych przez Spółkę Przejmującą w wyniku połączenia, na zasadach określonych w niniejszym Planie Połączenia.

4. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmowana posiada 90 udziałów, a jednocześnie posiada w majątku 6 udziałów Spółki Przejmującej, stosunek wymiany udziałów zostaje ustalony w ten sposób, że za każde 15 udziałów Spółki Przejmowanej, wspólnikowi Spółki Przejmowanej zostanie przyznany 1 udział Spółki Przejmującej.

5. Ustalony stosunek wymiany udziałów wynosi zatem 15:1, tj. 15 udziałów Spółki Przejmowanej za 1 udział Spółki Przejmującej. Ustalony stosunek wymiany udziałów odpowiada zatem proporcji wynikającej z liczby udziałów posiadanych przez poszczególnych wspólników w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej oraz liczby udziałów Spółki Przejmującej posiadanych przez Spółkę Przejmowaną.

6. Wszystkie 90 udziałów Spółki Przejmowanej zostanie wymienionych na łącznie 6 udziałów Spółki Przejmującej, które stanowiąc będą udziały własne nabyte przez Spółkę Przejmującą w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną.

7. Udziały Spółki Przejmującej zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej w następujący sposób:

- a) Grzegorzowi Głowni, posiadającemu 30 udziałów Spółki Przejmowanej, zostaną przyznane 2 udziały Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 2.600,00 zł;
- b) Jackowi Pruskowi, posiadającemu 30 udziałów Spółki Przejmowanej, zostaną przyznane 2 udziały Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 2.600,00 zł;
- c) Lucynie Sas-Swadźbie, posiadającej 15 udziałów Spółki Przejmowanej, zostanie przyznany 1 udział Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 1.300,00 zł;
- d) Jakubowi Swadźbie, posiadającemu 15 udziałów Spółki Przejmowanej, zostanie przyznany 1 udział Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 1.300,00 zł.

8. Przyznanie udziałów, o którym mowa powyżej, nastąpi z mocy prawa, z Dniem Połączenia, jako skutek wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej, bez konieczności składania przez wspólników Spółki Przejmowanej dodatkowych oświadczeń woli oraz bez konieczności zawierania odrębnych umów przeniesienia udziałów.

9. Przyjęty stosunek wymiany udziałów został ustalony z uwzględnieniem szczególnej struktury właścicielskiej łączących się Spółek, w której wspólnicy Spółki Przejmowanej są jednocześnie wspólnikami Spółki Przejmującej, a Spółka Przejmowana posiada udziały w Spółce Przejmującej. Przyznanie wspólnikom Spółki Przejmowanej 6 udziałów Spółki Przejmującej w proporcji odpowiadającej ich udziałowi w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej prowadzi do zastąpienia pośredniego uczestnictwa tych wspólników w kapitale Spółki Przejmującej, realizowanego dotychczas poprzez Spółkę Przejmowaną, bezpośrednim uczestnictwem tych wspólników w kapitale Spółki Przejmującej.

10. Przyjęty parytet wymiany nie prowadzi do pokrzywdzenia któregokolwiek ze wspólników łączących się Spółek, ponieważ zachowuje ekonomiczną proporcję uczestnictwa wspólników Spółki Przejmowanej w prawach udziałowych wynikających z 6 udziałów Spółki Przejmującej, posiadanych dotychczas przez Spółkę Przejmowaną. W szczególności połączenie nie prowadzi do rozwodnienia udziału któregokolwiek ze wspólników ponad skutek wynikający z ujawnienia bezpośredniego, zamiast pośredniego, uczestnictwa w kapitale Spółki Przejmującej.

11. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmowana wykazuje ujemną wartość kapitałów własnych, ustalenie stosunku wymiany udziałów wyłącznie w oparciu o metodę księgową wartości aktywów netto mogłoby prowadzić do wyniku niereprezentatywnego dla celu połączenia oraz do pominięcia istotnego elementu ekonomicznego transakcji, jakim jest posiadanie przez Spółkę Przejmowaną 6 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej. Z tego względu przyjęto parytet oparty na liczbie udziałów Spółki Przejmującej posiadanych przez Spółkę Przejmowaną oraz proporcji udziałów posiadanych przez poszczególnych wspólników w Spółce Przejmowanej.

12. Wszyscy wspólnicy Spółki Przejmującej oraz wszyscy wspólnicy Spółki Przejmowanej zaakceptowali przyjęty stosunek wymiany udziałów oraz zasady przyznania udziałów Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej. Oświadczenia wspólników w tym zakresie stanowią Załącznik nr 7 do Planu Połączenia.

13. Nie przewiduje się dopłat w ramach połączenia.

14. Po połączeniu wspólnikami Spółki Przejmującej będą wyłącznie dotychczasowi wspólnicy Spółki Przejmowanej, będący jednocześnie wspólnikami Spółki Przejmującej, tj. Grzegorz Głownia, Jacek Prusek, Lucyna Sas-Swadźba oraz Jakub Swadźba. Spółka Przejmowana utraci byt prawny z Dniem Połączenia i tym samym przestanie być wspólnikiem Spółki Przejmującej.

15. Po Dniu Połączenia struktura udziałowa Spółki Przejmującej będzie przedstawiała się następująco:

- a) Grzegorz Głownia posiadać będzie 336 udziałów o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 436.800,00 zł;
- b) Jacek Prusek posiadać będzie 336 udziałów o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 436.800,00 zł;
- c) Lucyna Sas-Swadźba posiadać będzie 168 udziałów o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 218.400,00 zł;
- d) Jakub Swadźba posiadać będzie 168 udziałów o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 218.400,00 zł.

Łącznie kapitał zakładowy Spółki Przejmującej po połączeniu pozostanie niezmienny i wynosić będzie 1.310.400,00 zł oraz dzielić się będzie na 1.008 udziałów o wartości nominalnej 1.300,00 zł każdy.

16. W wyniku połączenia nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Udziały przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej będą udziałami własnymi nabytymi przez Spółkę Przejmującą w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną, a następnie przyznanymi wspólnikom Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h.

V. Przeniesienie majątku, praw i obowiązków. Wstąpienie w stosunki prawne.

Przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej, jej praw i obowiązków oraz przysługujących jej decyzji, koncesji, zezwoleń i ulg na rzecz Spółki Przejmującej nastąpi na zasadzie sukcesji uniwersalnej na podstawie art. 494 § 1 i następných k.s.h., z Dniem Połączenia, w rozumieniu art. 493 § 2 k.s.h.

VI. Dzień, od którego udziały z połączenia uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Udziały Spółki Przejmującej przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej, na zasadach określonych w pkt IV powyżej, będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, tj. od Dnia Połączenia.

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

Nie planuje się przyznania żadnych szczególnych praw wspólnikom Spółki Przejmowanej ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

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

Nie planuje się przyznania żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

IX. Postanowienia końcowe.

1. Przeprowadzenie połączenia nie wymaga uzyskania przez łączące się Spółki żadnych zgód i zezwoleń administracyjnych.
2. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h., co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników, na którym ma zostać powzięta uchwała w sprawie połączenia, i będzie udostępniany nieprzerwanie do dnia zakończenia tego zgromadzenia. W związku z powyższym Plan Połączenia nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.
3. Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony zgodnie z art. 498 oraz art. 499 k.s.h. Strony przewidują przeprowadzenie procedury połączenia z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych w art. 503¹ § 1 k.s.h., tj. z odstąpieniem od:
 - a) sporządzenia przez Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej pisemnych sprawozdań uzasadniających połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, o których mowa w art. 501 § 1 k.s.h.;
 - b) udzielania informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h.;
 - c) badania Planu Połączenia przez biegłego oraz sporządzania przez biegłego opinii, o których mowa w art. 502 i art. 503 k.s.h.

Powyższe uproszczenia znajdują zastosowanie z uwagi na wyrażenie zgody przez wszystkich wspólników każdej z łączących się Spółek. Oświadczenia wspólników łączących się Spółek o wyrażeniu zgody na zastosowanie uproszczeń przewidzianych w art. 503¹ § 1 k.s.h. stanowią łącznie Załącznik nr 7 do Planu Połączenia.

4. W związku z połączeniem dotychczasowi wspólnicy Spółki Przejmowanej nie zostaną zobowiązani do dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 k.s.h.

X. Załączniki.

Załączniki do Planu Połączenia stanowią następujące dokumenty:

- 1) Projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmującej),
- 2) Projekt uchwały o połączeniu przez przejęcie Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej),
- 3) Projekt zmiany umowy spółki ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmującej),
- 4) Ustalenie wartości majątku spółki ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej),
- 5) Oświadczenie o stanie księgowym spółki ABP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmującej),
- 6) Oświadczenie o stanie księgowym spółki ABP Investments 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmowanej),
- 7) Zgody wspólników Spółki Przejmującej (Załącznik nr 7a) oraz Spółki Przejmowanej (Załącznik nr 7b) wyrażone na zasadzie art. 503¹ § 1 k.s.h., zawierające oświadczenia wspólników o akceptacji parytetu wymiany udziałów oraz zasad przyznania udziałów Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej.

III. Oświadczenia.

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarząd Spółki Przejmującej i Zarząd Spółki Przejmowanej.

Kraków, dnia 5 czerwca 2026 r.

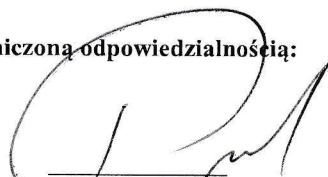
Zarząd Spółki Przejmowanej tj. ABP Investments 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Grzegorz Głownia
Prezes Zarządu



Lucyna Sas-Swadźba
Wiceprezes Zarządu



Jacek Prusek
Wiceprezes Zarządu

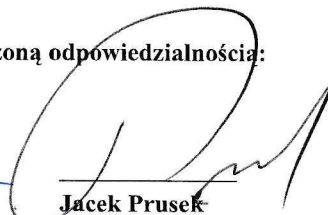
Zarząd Spółki Przejmującej tj. ABP Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Grzegorz Głownia
Prezes Zarządu



Lucyna Sas-Swadźba
Wiceprezes Zarządu



Jacek Prusek
Wiceprezes Zarządu