PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej: „**Planem Połączenia**") został, po uprzednim uzgodnieniu i przyjęciu, podpisany w dniu 29 lipca 2026 roku w Krakowie przez Zarządy następujących spółek:

INITIUS Systemy IT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Przewóz 2, 30-716 Kraków wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem: 0001045741 – zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną nr 1"** lub „**INITIUS SYSTEMY IT**"

INITIUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Przewóz 2, 30-716 Kraków wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem: 0000397181 – zwanej dalej: „**Spółką Przejmowaną nr 2"** lub „**INITIUS**"

INITIUS Projekty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Przewóz 2, 30-716 Kraków wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem: 0001012211 – zwanej dalej „**Spółką Przejmującą"** lub „**INITIUS PROJEKTY**"

Zważywszy, że Spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają połączyć się w trybie z art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwanej dalej: „**KSH**"), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 na Spółkę Przejmującą, a w konsekwencji:

1) Spółka Przejmowana nr 1 oraz Spółka Przejmowana nr 2 zostaną rozwiązane bez przeprowadzenia likwidacji,
2) majątek Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 przejdzie na Spółkę Przejmującą na zasadach sukcesji uniwersalnej, tj. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2;

Spółki uczestniczące w procesie połączenia ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

§ 1
WPROWADZENIE

W związku z planowanym połączeniem Zarządy spółek: INITIUS SYSTEMY IT Sp. z o.o., INITIUS Sp. z o.o. oraz INITIUS PROJEKTY Sp. z o.o., działając zgodnie z wymogami określonymi w ramach przepisów art. 498 KSH oraz 499 § 1 i § 2 KSH oraz przy zastosowaniu trybu przewidzianego na podstawie art. 503^1 § 1 KSH, niniejszym określają zasady zamierzonego połączenia ww. Spółek, wspólnie uzgadniając przedmiotowy plan połączenia.

§ 2
WARUNKI POŁĄCZENIA

1. <u>Definicje.</u>

Na potrzeby niniejszego Planu Połączenia poniżej wskazane pojęcia rozumie się w sposób następujący:

1) Spółki – oznacza łącznie następujące spółki uczestniczące w połączeniu: INITIUS SYSTEMY IT, INITIUS oraz INITIUS PROJEKY;
2) Spółki Przejmowane – oznacza łącznie następujące spółki: INITIUS SYSTEMY IT oraz INITIUS.

2. <u>Sposób łączenia.</u>

a. <u>Podstawy prawne i tryb połączenia.</u>

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się spółek przez przejęcie), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 na Spółkę Przejmującą z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej dokonanym w drodze utworzenia nowych udziałów w Spółce Przejmującej, które to udziały zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 według określonego w Planie Połączenia parytetu wymiany.

Wobec ziszczenia się przy okazji niniejszego połączenia Spółek przesłanek określonych w art. 503^1 § 1 KSH połączenie nastąpi z wykorzystaniem trybu przewidzianego w tym przepisie.

b. <u>Uchwały Zgromadzeń Wspólników Spółek.</u>

Podstawę połączenia, zgodnie z art. 506 KSH, stanowić będą uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Nadzwyczajnych Zgromadzeń Wspólników

Spółek Przejmowanych w sprawie połączenia, zaprotokołowane w formie aktu notarialnego, których projekty stanowią:

1) załącznik nr 1 do Planu Połączenia – „Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników INITIUS PROJEKTY Sp. z o.o. w sprawie połączenia Spółek",
2) załącznik nr 2 do Planu Połączenia – „Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników INITIUS SYSTEMY IT Sp. z o.o. w sprawie połączenia Spółek",
3) załącznik nr 3 do Planu Połączenia – „Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników INITIUS Sp. z o.o. w sprawie połączenia Spółek"

Do Planu Połączenia zostaje załączony również projekt zmian umowy Spółki Przejmującej wynikających z planowanego połączenia Spółek, stanowiący Załącznik nr 4 do Planu Połączenia - „Projekt zmian umowy spółki INITIUS PROJEKTY Sp. z o.o.".

c. <u>Podwyższenie kapitału zakładowego INITIUS PROJEKTY związane z połączeniem Spółek.</u>

Na skutek połączenia Spółek, kapitał zakładowy INITIUS PROJEKTY zostanie podwyższony z dotychczasowej kwoty 15 000,00 zł (piętnaście tysięcy złotych) do kwoty 65 000,00 zł (sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych), tj. o kwotę w wysokości 50 000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).

W celu wydania wspólnikom Spółek Przejmowanych udziałów Spółki Przejmującej w związku z dokonywanym połączeniem i na zasadach określonych w niniejszym Planie Połączenia, podwyższenie kapitału zakładowego INITIUS PROJEKTY nastąpi w drodze utworzenia nowych udziałów w liczbie 400 (czterysta) o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej w wysokości 50 000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).

d. <u>Sukcesja generalna.</u>

W wyniku połączenia Spółek, Spółka Przejmująca (INITIUS PROJEKTY), zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH, wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych (INITIUS SYSTEMY IT oraz INITIUS).

Stosownie do treści art. 494 § 4 KSH, z dniem połączenia wspólnicy Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 staną się wspólnikami Spółki Przejmującej. Zważywszy jednak, iż wszyscy wspólnicy INITIUS SYSTEMY IT oraz INITIUS posiadają udziały w spółce INITIUS PROJEKTY,

wspólnicy Spółek Przejmowanych powiększą dotychczasowy stan posiadania udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

e. <u>Dzień połączenia.</u>

Połączenie spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia (podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej) przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby INITIUS PROJEKTY.

Jednocześnie wpis ten – zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH – wywołuje z mocy prawa skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

3. <u>Wartość majątku Spółek Przejmowanych.</u>

1) Wartość majątku Spółki Przejmowanej nr 1 (INITIUS SYSTEMY IT) została ustalona w oparciu o metodę księgową, jako suma składników majątkowych pomniejszona o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (tzw. aktywa netto) i odpowiada wartości kapitałów własnych Spółki Przejmowanej nr 1.

W oparciu o ww. metodę wartość Spółki Przejmowanej nr 1 została ustalona na kwotę 920 703,55 zł (dziewięćset dwadzieścia tysięcy siedemset trzy złote *55/100*).

Zgodnie z treścią art. 499 § 2 pkt 3 KSH ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej nr 1 dla celów połączenia dokonane zostało według stanu na dzień 30 czerwca 2026 r.

2) Wartość majątku Spółki Przejmowanej nr 2 została ustalona w oparciu o metodę księgową, jako suma składników majątkowych pomniejszona o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (tzw. aktywa netto) i odpowiada wartości kapitałów własnych Spółki Przejmowanej nr 2.

W oparciu o ww. metodę wartość Spółki Przejmowanej nr 2 została ustalona na kwotę 256 724,48 zł (dwieście pięćdziesiąt sześć tysięcy siedemset dwadzieścia cztery złote *48/100*).

Zgodnie z treścią art. 499 § 2 pkt 3 KSH ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej nr 2 dla celów połączenia dokonane zostało według stanu na dzień 30 czerwca 2026 r.

4. <u>Stosunek wymiany udziałów.</u>

1) Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej nr 1 na udziały Spółki Przejmującej wynosi 1:1 (jeden do jeden), co oznacza, że na jeden udział Spółki Przejmowanej nr 1 przypada jeden udział w Spółce Przejmującej. Tym samym, wspólnik Spółki Przejmowanej nr 1 w zamian za każdy jeden udział w Spółce Przejmowanej nr 1 o wartości nominalnej 200,00 zł (dwieście złotych) otrzyma jeden udział w Spółce Przejmującej o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych).

Objęcie przez wspólników Spółki Przejmowanej nr 1 udziałów wydanych przez Spółkę Przejmującą w związku z połączeniem, nastąpi z mocy prawa w dniu zarejestrowania połączenia przez właściwy sąd rejestrowy (art. 493 § 2 w zw. z art. 494 § 4 KSH).

W związku z powyższym, spośród 400 (czterystu) nowo utworzonych udziałów Spółki Przejmującej:

- Radosław Balicki (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 1) obejmie 30 (trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 3 750,00 zł (trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych),

- Jarosław Maciaszek (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 1) obejmie 30 (trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 3 750,00 zł (trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych),

- Jerzy Mikołajczyk (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 1) obejmie 30 (trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 3 750,00 zł (trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych),

- Radosław Orłowski (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 1) obejmie 30 (trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 3 750,00 zł (trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych),

- Jarosław Bąk (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 1) obejmie 30 (trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 3 750,00 zł (trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych).

2) Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej nr 2 na udziały Spółki Przejmującej wynosi 1:1 (jeden do jeden), co oznacza, że na jeden udział Spółki Przejmowanej nr 2 przypada jeden udział w Spółce Przejmującej. Tym samym, wspólnik Spółki Przejmowanej nr 2 w zamian za każdy jeden udział w Spółce Przejmowanej nr 2 o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) otrzyma jeden udział w Spółce Przejmującej o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych).

Objęcie przez wspólników Spółki Przejmowanej nr 2 udziałów wydanych przez Spółkę Przejmującą w związku z połączeniem, nastąpi z mocy prawa w dniu zarejestrowania połączenia przez właściwy sąd rejestrowy (art. 493 § 2 w zw. z art. 494 § 4 KSH).

W związku z powyższym, spośród 400 (czterystu) nowo utworzonych udziałów Spółki Przejmującej:

- Radosław Balicki (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 2) obejmie 50 (pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 6 250,00 zł (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych),

- Jarosław Maciaszek (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 2) obejmie 50 (pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 6 250,00 zł (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych),

- Jerzy Mikołajczyk (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 2) obejmie 50 (pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 6 250,00 zł (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych),

- Radosław Orłowski (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 2) obejmie 50 (pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 6 250,00 zł (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych),

- Jarosław Bąk (jako wspólnik Spółki Przejmowanej nr 2) obejmie 50 (pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, tj o łącznej wartości nominalnej 6 250,00 zł (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych).

3) W wyniku połączenia Spółek, w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej:

- Radosław Balicki będzie posiadał łącznie 104 (sto cztery) udziały o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 13 000,00 zł (trzynaście tysiące złotych),

- Jarosław Maciaszek będzie posiadał łącznie 104 (sto cztery) udziały o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 13 000,00 zł (trzynaście tysiące złotych),

- Jerzy Mikołajczyk będzie posiadał łącznie 104 (sto cztery) udziały o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 13 000,00 zł (trzynaście tysiące złotych),

- Radosław Orłowski będzie posiadał łącznie 104 (sto cztery) udziały o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 13 000,00 zł (trzynaście tysiące złotych),

- Jarosław Bąk będzie posiadał łącznie 104 (sto cztery) udziały o wartości nominalnej 125,00 zł (sto dwadzieścia pięć złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 13 000,00 zł (trzynaście tysiące złotych).

5. Dopłaty.

Wspólnikom Spółek Przejmowanych nie zostaną przyznane dopłaty w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 KSH.

6. Dzień, od którego udziały z połączenia uprawniają do udziału w zysku Spółki Przejmującej.

Udziały Spółki Przejmującej przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 w związku z połączeniem uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od dnia prawomocnego wpisu połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

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

W związku z połączeniem Spółek wspólnikom Spółki Przejmowanej nr 1 oraz Spółki Przejmowanej nr 2 ani innym osobom nie zostaną przyznane żadne szczególne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

8. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu.

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółki Przejmującej ani Spółek Przejmowanych, jak też innym osobom uczestniczącym w połączeniu Spółek.

9. <u>Załączniki do Planu Połączenia.</u>

Część niniejszego Planu połączenia stanowią następujące załączniki:

1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników INITIUS PROJEKTY Sp. z o.o. w sprawie połączenia Spółek;
2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników INITIUS SYSTEMY IT Sp. z o.o. w sprawie połączenia Spółek;
3) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników INITIUS Sp. z o.o. w sprawie połączenia Spółek;
4) Projekt zmian umowy spółki INITIUS PROJEKTY Sp. z o.o.;
5) Oświadczenie w sprawie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej nr 1;
6) Oświadczenie w sprawie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej nr 2;
7) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej nr 1
8) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej nr 2;
9) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

§ 3

Wszelkie zmiany niniejszego Planu Połączenia wymagają formy elektronicznej lub pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 4

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w formie elektronicznej i opatrzony kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi przez wszystkich członków Zarządów łączących się Spółek.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Radosław Orłowski
Data: 2026.07.29 06:35:16 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Jerzy Mikołajczyk
Data: 2026.07.29 07:24:11 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Radosław Balicki
Data: 2026.07.29 08:25:25 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Jarosław Maciaszek
Data: 2026.07.29 07:46:32 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Jarosław Bąk
Data: 2026.07.29 08:56:12 CEST