

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE
(POŁĄCZENIE W TRYBIE UPROSZCZONYM)**

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został po uprzednim uzgodnieniu i przyjęciu uchwałami Zarządów spółek podpisany w dniu 29 maja 2026 r. w Wilkowicach przez Zarządy następujących spółek:

1/ FOGO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wilkowicach pod adresem: ul. Święciechowska 36, Wilkowice, 64-115 Święciechowa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0000593189, o kapitale zakładowym w wysokości: **169.132.400,00 zł** (sto sześćdziesiąt dziewięć milionów sto trzydzieści dwa tysiące czterysta złotych), NIP: 7831735110, REGON: 363272651 („**Spółka Przejmująca**”)

i

2/ Alter Brand Concept II spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wilkowicach pod adresem: ul. Święciechowska 36, Wilkowice, 64-115 Święciechowa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0001162655, o kapitale zakładowym w wysokości: 30.150.000,00 zł (trzydzieści milionów sto pięćdziesiąt tysięcy złotych), NIP: 9291856979, REGON: 081169718 („**Spółka Przejmowana**”)

Zważywszy, że:

- I. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.
- II. Spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji prowadzenia działalności gospodarczej, w tym redukcji kosztów związanych z funkcjonowaniem Spółki Przejmowanej jako osobnego podmiotu oraz integracji i uproszczenia struktury organizacyjnej.
- III. Spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6 KSH, a w konsekwencji:
 - a. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji,
 - b. Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej nie zostanie podwyższony;
 - c. Majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą na zasadzie sukcesji generalnej, tj. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Spółki uczestniczące w procesie połączenia ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

I. Typ, firma i siedziba łączących się spółek (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

Połączeniu podlegają: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Alter Brand Concept II spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wilkowicach jako Spółka Przejmowana oraz spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą FOGO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wilkowicach jako Spółka Przejmująca.

II. Sposób połączenia (art. 499 § 1 pkt 1 KSH)

1. Połączenie Spółek nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej (łączenie przez przejęcie) w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”)
2. Połączenie Spółek nastąpi w trybie uproszczonym, o którym mowa w art. 516 § 6 KSH:
 - a. Po podjęciu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętej w trybie art. 506 § 1 KSH;
 - b. Bez podjęcia uchwały przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej z uwagi na wyłączenie obowiązku postanowieniami art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH.
3. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniami art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
4. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz że stosuje się uproszczony tryb połączenia spółek zgodnie z art. 516 § 6 KSH:
 - a) nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek uzasadniające połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;
 - b) zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;
 - c) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;
 - d) połączenie zostanie zrealizowane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
 - e) w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 6 KSH oraz wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej oraz że Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wspólnikom Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w konsekwencji czego Plan Połączenia nie zawiera elementów, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów, zasad przyznania udziałów oraz wskazania dnia, od którego nowe udziały będą uczestniczyć w zysku.
5. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

III. Prawa, które mają być przyznane wspólnikom lub osobom uprawnionym w spółce Przejmowanej/szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek i innych osób uczestniczących w połączeniu

1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.
2. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że brak jest osób, którym przysługują szczególne uprawnienia w Spółce Przejmowanej.

3. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że nie planuje się przyznania żadnych korzyści członkom organów łączących się spółek, jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

IV. Skutki połączenia

1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. Wobec faktu, że Spółka Przejmująca jest obecnie (jak również będzie w Dniu Połączenia) jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. Połączenie Spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w umowie Spółki Przejmującej.
4. Wobec postanowień ust. 2 i 3 powyżej, umowa Spółki Przejmującej pozostanie niezmieniona.

V. Ustalenie wartości spółki przejmowanej

1. W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikom Spółki Przejmowanej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do planu połączenia załączane jest wyłącznie oświadczenie o ustaleniu wartości majątku Spółki Przejmowanej.
2. Wycena majątku Spółki Przejmowanej następuje według wartości księgowej, na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 30 kwietnia 2026 r. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej przez jedynego wspólnika tej spółki, czyli Spółkę Przejmującą.

VI. Zgody i zezwolenia

1. Mając na uwadze treść art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
2. Spółka Przejmowana nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

VII. Ogłoszenie planu połączenia

Zarządy obu spółek zgłoszą do sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym na podstawie art. 500 § 2¹ KSH Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych łączących się spółek

- a) Spółki Przejmującej: www.fogo.pl
- b) Spółki Przejmowanej: www.alterbrandconcept2.pl

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach dla każdej z łączących się spółek oraz dwa egzemplarze dla sądów rejestrowych.

VIII. Załączniki do Planu Połączenia:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia Spółek;
- 2) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 kwietnia 2026 r.
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 30 kwietnia 2026 r.
- 4) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2026 r.
- 5) Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2026 r.

Za Spółkę Przejmującą:

Tomasz Błaszak
Prezes Zarządu

Za Spółkę Przejmowaną:

Daniel Pawlak
Prezes Zarządu