

**PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK:
E-FILE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ORAZ E-FILE GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

sporządzony i uzgodniony w dniu 4 listopada 2025 r. przez zarządy spółek:

- a **E-FILE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (dawniej: E-FILE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa) z siedzibą w Poznaniu,
- b **E-FILE GROUP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu.

I. WPROWADZENIE

Zarządy spółek pod firmą: E-FILE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu oraz E-FILE GROUP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu (zwane dalej: „**Spółkami**”), w związku z zamiarem połączenia Spółek uzgodniły i sporządziły, na podstawie art. 498 oraz 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwanej dalej: „**KSH**”) niniejszy plan połączenia Spółek (zwany dalej: „**Planem Połączenia**”).

II. WARUNKI POŁĄCZENIA

1. Forma prawna, firma i siedziba każdej z łączących się Spółek

Spółką przejmującą jest:

spółka pod firmą: **E-FILE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (dawniej: E-FILE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa) z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Jeziorańska 12, 60-461 Poznań, o kapitale zakładowym w wysokości 100.000,00 zł, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, pod numerem KRS: 0001202973, REGON: 365695953, NIP: 7811934421 (zwana dalej: „**Spółką Przejmującą**”).

Spółką przejmowaną jest:

spółka pod firmą: **E-FILE GROUP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Jeziorańska 12, 60-461 Poznań, o kapitale zakładowym w wysokości: 50.000,00 zł, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, pod numerem KRS: 0000346225, REGON: 301268184, NIP: 7811845232 (zwana dalej: „**Spółką Przejmowaną**”).

2. Struktura własnościowa Spółek

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 50.000,00 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy 00/100) złotych i dzieli się na 500 (słownie: pięćset) udziałów, o wartości nominalnej 100,00 (słownie: sto 00/100) złotych każdy udział. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej należą do spółki pod firmą: **HAMPSHA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Grzybowska 2/29, 00-131 Warszawa, o kapitale zakładowym w wysokości: 2.355.000,00 zł, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, pod numerem KRS: 0001152621, REGON: 540774203, NIP: 5253032843 (zwana dalej: „**HAMPSHA**” lub „**Wspólnik Spółki Przejmowanej**”).

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 100.000,00 (słownie: sto tysięcy 00/100) złotych i dzieli się na 2.000 (słownie: dwa tysiące) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt 00/100) złotych każdy udział.

Aktualnie wspólnikami Spółki Przejmującej są:

- a Spółka Przejmowana, której przysługuje 200 (słownie: dwieście) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 10.000,00 (słownie: dziesięć tysięcy 00/100) złotych,
- b HAMPSHA, której przysługuje 1.800 (słownie: tysiąc osiemset) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt 00/100) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 90.000,00 (słownie: dziewięćdziesiąt tysięcy) złotych.

3. Sposób połączenia

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej (spółki matki) na Spółkę Przejmującą (spółkę córkę) za udziały, które Spółka Przejmująca wyda jednemu Wspólnikowi Spółki Przejmowanej w drodze tzw. połączenia odwrotnego.

Wskutek przeniesienia na Spółkę Przejmującą majątku Spółki Przejmowanej, Spółka Przejmująca nabędzie udziały własne. Na podstawie art. 515 § 1 zd. 2 KSH, 200 udziałów własnych nabytych przez Spółkę Przejmującą wskutek połączenia, zostanie w ramach tego samego zdarzenia prawnego wydanych jednemu Wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. HAMPSHA, a połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

W wyniku połączenia spółek, Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

4. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej oraz zasady dotyczące przyznania udziałów Spółki Przejmującej

Z uwagi na fakt, że połączenie opisane w pkt 3 niniejszego Planu Połączenia będzie miało charakter tzw. połączenia odwrotnego, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 KSH nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a Wspólnikowi Spółki Przejmowanej zostanie wydanych 200 udziałów własnych Spółki Przejmującej, nabytych przez tę spółkę w wyniku połączenia.

W zamian za każdy 1 (słownie: jeden) udział Spółki Przejmowanej Wspólnikowi Spółki Przejmowanej wydane zostanie 0,4 udziału Spółki Przejmującej, tj. za 500 (słownie: pięćset) udziałów w Spółce Przejmowanej Wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 200 (słownie: dwieście) udziałów własnych Spółki Przejmującej.

Z uwagi na powyższe wartości, nie przewiduje się żadnych dopłat dla Wspólnika Spółki Przejmowanej, jak również Spółka Przejmująca nie będzie uzależniała wydania udziałów w jej kapitale zakładowym od wniesienia dopłat przez Wspólnika Spółki Przejmowanej.

5. Uproszczenie połączenia

W związku z faktem, że wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek wyrażą zgodę w trybie art. 503¹ § 1 KSH, połączenie zostanie przeprowadzone z pominięciem obowiązku sporządzenia pisemnych sprawozdań zarządów uzasadniających połączenie, obowiązku wzajemnego informowania się przez zarządy obu łączących się Spółek o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów oraz z pominięciem badania planu połączenia przez biegłego rewidenta oraz wydania przez niego opinii.

6. Dzień, od którego udziały przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

W procesie połączenia nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i nie będą tworzone i wydane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej nowe udziały.

Spółka Przejmująca wyda Wspólnikowi Spółki Przejmowanej udziały własne nabyte w wyniku połączenia, z którymi związane jest prawo do zysku na zasadach ogólnych od dnia ich utworzenia.

7. Prawa przyznawane przez Spółkę Przejmującą Wspólnikowi Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych praw Wspólnikowi Spółki Przejmowanej ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

8. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek lub jakichkolwiek innych osób uczestniczących w połączeniu.

9. Zmiana umowy Spółki Przejmującej

Z uwagi na fakt, że połączenie spółek następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w umowie Spółki Przejmującej, nie przewiduje się zmiany umowy Spółki Przejmującej w związku z połączeniem.

10. Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na koncentrację

W świetle art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zgoda Prezesa UOKiK na połączenie Spółek nie jest wymagana, ponieważ połączenie dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zarząd Spółki Przejmującej

Jacek Wawrowski – Prezes Zarządu

Adam Mielcarski – Wiceprezes Zarządu

Zarząd Spółki Przejmowanej

Jacek Wawrowski – Prezes Zarządu

Adam Mielcarski – Wiceprezes Zarządu

Załącznikami do Planu Połączenia są:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia spółek,
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia spółek,

- 3) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 października 2025 r.,
- 4) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 1 października 2025 r.,
- 5) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone na dzień 1 października 2025 r.