

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej: „Planem Połączenia”) został, po uprzednim uzgodnieniu i przyjęciu, podpisany w dniu 22 kwietnia 2025 r. w Warszawie przez Zarządy następujących spółek:

**Procyon Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Michałowku (95-010), Michałówek 25A, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0001160373, NIP: 7331368341, REGON: 541112450

zwanej dalej „Spółką Przejmującą”

oraz

**ASI II RSI AIFM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Warszawie** (04-273), przy ulicy Gontarskiej nr 14B, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000906118, NIP: 9522217683, REGON: 389202972

zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”

Zważywszy, że:

1. spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej „KSH”), tj. poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą,
2. wszyscy wspólnicy każdej z łączących się spółek wyrazili zgodę na połączenie,

Spółki uczestniczące w procesie połączenia ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

### § 1. Sposób połączenia

1. Połączenie Spółek nastąpi w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. w drodze przeniesienia na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej;
2. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru zgodnie z art. 493 § 1 KSH;
3. Połączenie Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dalej jako „Dzień Połączenia”);
4. Podstawą połączenia będą powzięte w trybie art. 506 KSH, stosowne uchwały odpowiednio Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wspólników Procyon Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Michałowku oraz ASI II RSI AIFM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Warszawie, których projekty zostały przedstawione w Załączniku nr 1 oraz Załączniku nr 2 do Planu Połączenia;
5. W Dniu Połączenia akcje w Spółce Przejmującej zostaną rozdysponowane przez zarząd Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej na zasadach określonych w Planie Połączenia;

6. Połączenie zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z dotychczasowej kwoty 5 000,00 (słownie: pięć tysięcy 00/100) złotych do kwoty 661 350,00 (słownie: sześćset sześćdziesiąt jeden tysięcy trzysta pięćdziesiąt 00/100) złotych, tj. o kwotę 656 350,00 (słownie: sześćset pięćdziesiąt sześć tysięcy pięćdziesiąt 00/100) złotych poprzez utworzenie 13 127 (słownie: trzynastu tysięcy stu dwudziestu siedmiu) nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt 00/100) złotych każdy udział.

## **§ 2. Stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej. Informacja o dopłatach.**

1. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. W myśl art. 494 § 4 KSH, z Dniem Połączenia akcjonariusze Spółki Przejmowanej staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej
2. Wycenę łączących się Spółek sporządzono na dzień 31 marca 2025 r. w oparciu o:
  - a. Spółki Przejmującej – wartość aktywów netto sporządzoną według księgowej metody wyceny
  - b. Spółki Przejmowanej – wartość aktywów netto sporządzoną według księgowej metody wyceny

Podstawę oszacowania wartości aktywów netto stanowią bilanse łączących się Spółek sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności obowiązującymi standardami rachunkowości.

3. Bazując na powyższych wycenach oraz uwzględniając zapisy §3 ust. 3 na potrzeby Planu Połączenia przyjmuje się następujące wyceny spółek uczestniczących w połączeniu:
  - a. Spółka Przejmująca: 5 000,00 (słownie: pięć tysięcy 00/100) złotych
  - b. Spółka Przejmowana: 656 373,41 (słownie: sześćset pięćdziesiąt sześć tysięcy trzysta siedemdziesiąt trzy 41/100) złotych
4. W konsekwencji wartość godziwa 1 udziału Spółki Przejmującej i 1 akcji Spółki Przejmowanej uczestniczącej w połączeniu wynoszą odpowiednio:
  - a. Spółka Przejmująca: 50,00 (słownie: pięćdziesiąt 00/100) złotych
  - b. Spółka Przejmowana: 13 127,47 (słownie: trzynaście tysięcy sto dwadzieścia siedem 47/100) złotych
5. W zamian za przenoszony na Spółkę Przejmującą majątek Spółki Przejmowanej, akcjonariusze Spółki Przejmowanej otrzymają udziały Spółki Przejmującej wyemitowane w związku z połączeniem, przy zachowaniu stosunku wymiany 1:262,55, tj. za 1 akcję Spółki Przejmowanej zostaną wydane 262,55 udziałów Spółki Przejmującej.
6. Z uwagi na okoliczność, że udziały Spółki Przejmującej nie podlegają podziałowi, zaś akcjonariuszom Spółki Przejmowanej nie mogą zostać wydane ułamkowe części udziałów, ustalono, że w majątku Spółki Przejmowanej znajdują pokrycie 13 127 (słownie: trzynaście tysięcy sto dwadzieścia siedem) nowe wyemitowane udziały w kapitale zakładowym i zapasowym Spółki Przejmującej. Występujące części ułamkowe udziałów Spółki Przejmującej poniżej jedności zostały zaokrąglone w dół zgodnie z zasadami zaokrąglania (wartości poniżej 0,5 zaokrągla się w dół, a powyżej 0,5 w górę). Liczba udziałów Spółki Przejmującej przysługujących akcjonariuszom Spółki Przejmowanej wynikająca z ustalonego parytetu bez zaokrąglania wyniosła 13 127,47 (słownie: trzynaście tysięcy sto dwadzieścia siedem 47/100) udziałów.
7. W ramach tak wyliczonego stosunku wymiany, w Spółce Przejmującej powinny zostać wyemitowane 13 127 (słownie: słownie: trzynaście tysięcy sto dwadzieścia siedem)

udziały. W związku z tym proponuje się wyemitowanie 13 127 (słownie: słownie: trzynaście tysięcy sto dwadzieścia siedem) nowych udziałów przez Spółkę Przejmującą

### **§ 3. Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej**

1. Nowe wyemitowane udziały Spółki Przejmującej zostaną objęte przez jedynego akcjonariusza Spółki Przejmowanej, Pana Marka Trznadel zamieszkałym w Michałowku 25A, 95-100 Michałówek, PESEL: 56092106199, legitymującym się dowodem osobistym o nr AUW 087373
2. Nadwyżka wartości majątku Spółki Przejmowanej nad wartością nominalną objętych udziałów Spółki Przejmującej zostanie zaksięgowana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej (tzw. agio).
3. Ze względu na fakt, że Spółka Przejmowana jest spółką komandytowo-akcyjną i posiada komplementariusza, tj. spółkę RSI AIFM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Gontarska nr 14 B, 04-273 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000838547 (dalej jako „Komplementariusz”), wkład Komplementariusza w Spółce Przejmowanej w wysokości 100,00 (słownie: sto 00/100) złotych (tzw. Kapitał Podstawowy) zostanie zwrócony Komplementariuszowi Spółki przejmowanej w momencie połączenia spółek. Na potrzeby niniejszego Planu połączenia, Kapitał Podstawowy nie jest brany pod uwagę w obliczeniach wskazanych w §1 i §2
4. Po połączeniu struktura Spółki Przejmującej przedstawiać się będzie w następujący sposób:

#### **Kapitał zakładowy**

| Wspólnik (udziałowiec) | Struktura kapitału zakładowego Spółki Przejmującej <u>przed</u> połączeniem |                                      | Struktura kapitału zakładowego Spółki Przejmującej <u>po</u> połączeniu |                                      |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                        | Liczba posiadanych udziałów                                                 | Udział w kapitale zakładowym łącznie | Liczba posiadanych udziałów                                             | Udział w kapitale zakładowym łącznie |
| Marek Trznadel         | 99                                                                          | 99.00%                               | 13226                                                                   | 99.99%                               |
| Radosław Piotrowski    | 1                                                                           | 1.00%                                | 1                                                                       | 0.01%                                |
| <b>Razem</b>           | <b>100</b>                                                                  | <b>100.00%</b>                       | <b>13227</b>                                                            | <b>99.99%</b>                        |

5. Nie przewiduje się dopłat, o których mowa w art. 518 § 1 pkt 2 KSH.

### **§ 4. Dzień, od którego udziały przyznane akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej**

Udziały w Spółce Przejmującej przyznane akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia, tj. od dnia wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.

## **§ 5. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej**

W planowanym połączeniu nie przewiduje się przyznanie przez Spółkę Przejmującą praw przysługujących akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH.

## **§ 6. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu**

W związku z połączeniem nie jest przewidywane przyznanie szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH, członkom organów łączących się spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

## **§ 7. Zgody i zezwolenia**

1. W związku z tym, że obrót Spółki Przejmowanej nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających połączenie równowartości 10 000 000 euro oraz mając na uwadze treść art. 14 pkt 1) 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. Żadna ze spółek uczestniczących w Połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

## **§ 8. Zmiana umowy Spółki Przejmującej**

W związku z połączeniem treść umowy Spółki Przejmującej ulegnie zmianie. Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej stanowi Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

## **§ 9. Zgłoszenie Planu Połączenia do sądu rejestrowego**

1. Niezwłocznie po dniu podpisaniu Plan Połączenia Spółki zgłoszą Plan Połączenia do sądów rejestrowych właściwych dla każdej z nich
2. Wobec faktu, że wszyscy wspólnicy każdej z łączących się spółek wyrazili zgodę na połączenie, zgodnie z postanowieniami art. 503<sup>1</sup> § 1:
  - a. nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów łączących się spółek uzasadniające połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH
  - b. zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH
  - c. Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH

## **§ 10. Zawiadomienia**

1. Zarząd Spółek dwukrotnie zawiadomi wspólników Spółek o zamiarze połączenia stosownie do treści art. 504 KSH. W zawiadomieniach oznaczone zostanie miejsce i termin, w którym wspólnicy będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi połączenia, zgodnie z treścią art. 505 KSH
2. Spółki dokonają wszelkich zgłoszeń lub zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i sposób tam określony.

## **§ 11. Ogłoszenie o połączeniu Spółek**

Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych łączących się spółek:

- Spółki Przejmującej: <https://rocksolidinvestments.pl/procyon>
- Spółki Przejmowanej: <https://rocksolidinvestments.pl/asi-ii>

### **§ 11. Egzemplarze Planu Połączenia**

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

#### **Załączniki:**

1. **Załącznik nr 1** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną;
2. **Załącznik nr 2** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą;
3. **Załącznik nr 3** – Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
4. **Załącznik nr 4** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 marca 2025 r.;
5. **Załącznik nr 5** – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 marca 2025 r.;
6. **Załącznik nr 6** – Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 marca 2025 r.