

Plan połączenia

Blizzard Real spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z Passat Real spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
z dnia 18 września 2026 roku
sporządzony na podstawie art. 499 Kodeksu spółek handlowych
(**"Plan Połączenia"**)

Na podstawie art. 498 oraz art. 499 Kodeksu spółek handlowych zarząd Blizzard Real spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz zarząd Passat Real spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie niniejszym uzgadniają następujący Plan Połączenia:

1. Typ, firma i siedziba łączących się spółek, sposób połączenia

1.1 Typ, firma i siedziba łączących się spółek

Połączenie zostanie przeprowadzone przez połączenie Blizzard Real spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096640 ("**Blizzard**" lub "**Spółka Przejmująca**") jako spółki przejmującej z Passat Real spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000039905 ("**Passat**" lub "**Spółka Przejmowana**") jako spółką przejmowaną ("**Połączenie**").

1.2 Sposób połączenia

Połączenie przeprowadzone zostanie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych ("**KSH**"), tj. przez przeniesienie całego majątku Passat na Blizzard (łączenie się przez przejęcie), które nastąpi w dniu wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Blizzard ("**Dzień Połączenia**").

Połączenie nastąpi w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 KSH, na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, powziętej w trybie art. 506 KSH, stanowiącej Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.

W wyniku Połączenia, Blizzard zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Passat.

Wobec faktu, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej oraz wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada MAP-WSV BETEILIGUNGEN GMBH z siedzibą w Wiedniu, Austria, oraz że stosuje się uproszczony tryb połączenia spółek:

- a. nie zostanie sporządzone sprawozdanie zarządu Spółki Przejmowanej uzasadniające Połączenie, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6¹ KSH;
- b. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej nie podejmie uchwały o Połączeniu, o której mowa w art. 506 KSH;
- c. zarząd Spółki Przejmowanej nie będzie zobowiązany do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH w zw. z art. 516 § 6¹ KSH;
- d. Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH w zw. z art. 516 § 6¹ KSH;
- e. Połączenie zostanie zrealizowane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
- f. w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 6¹ KSH oraz wobec faktu, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej oraz wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada MAP-WSV BETEILIGUNGEN GMBH z siedzibą w Wiedniu, Austria, oraz że Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, jedynemu wspólnikowi Spółki Przejmującej nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, 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.

Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej oraz 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.

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.

2. Prawa, które mają być przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej/szczególne korzyści dla członków organów Blizzard oraz Passat, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Członkom organów Blizzard oraz Passat, jak również innym osobom uczestniczącym w Połączeniu, nie będą przyznane szczególne korzyści w związku z Połączeniem.

3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

W związku z tym, że Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów jednemu wspólnikowi Spółki Przejmującej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej.

Wycena wartości majątku Spółki Przejmowanej nastąpiła na podstawie metody skorygowanej wartości aktywów netto, polegającej na ocenie wartości przedsiębiorstwa na podstawie danych zawartych w jej bilansie i skupiającej się na wartości majątku.

4. Zgodnie z art. 499 § 2 KSH w zw. z art. 516 KSH następujące dokumenty stanowić będą załączniki do Planu Połączenia:

- | | | |
|-----|----------------|--|
| I | Załącznik nr 1 | Projekty uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Blizzard; |
| II | Załącznik nr 2 | Ustalenie wartości majątku Passat; |
| III | Załącznik nr 3 | Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Passat; |

[PODPISY NA NASTĘPNEJ STRONIE]