

Katowice, dnia 30.09.2026 r.

PLAN POŁĄCZENIA

Flukar sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach jako Spółki Przejmującej

oraz

Grupa Flukar S.A. z siedzibą w Katowicach jako Spółki Przejmowanej

sporządzony na podstawie art. 498 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych

§ 1

Spółki uczestniczące w połączeniu

1. W połączeniu uczestniczą następujące spółki:

a. Spółka Przejmująca:

Flukar sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ul. Uniwersytecka 13, 40-007 Katowice, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000388847, NIP: 6842623029, REGON: 180706507, kapitał zakładowy: 100.000,00 zł, podzielony na 1.000 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy.

dalej jako: „**Spółka Przejmująca**” albo „**Flukar**”.

b. Spółka Przejmowana:

Grupa Flukar S.A. z siedzibą w Katowicach, ul. Uniwersytecka 13, 40-007 Katowice, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000524669, NIP: 1132880151, REGON: 147438640,

kapitał zakładowy: 198.900,00 zł, podzielony na 397.800 akcji o wartości nominalnej 0,50 zł każda.

dalej jako: „**Spółka Przejmowana**” albo „**Grupa Flukar**”.

2. Spółki mają tę samą siedzibę pod adresem: ul. Uniwersytecka 13, 40-007 Katowice.
3. Dane Spółek wskazane powyżej odpowiadają danym przyjętym dla potrzeb niniejszego Planu Połączenia.

§ 2

Sposób połączenia

1. Połączenie Spółek nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (połączenie odwrotne).
2. W wyniku połączenia:
 - a. cały majątek Grupy Flukar zostanie przeniesiony na Flukar;
 - b. Flukar wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Grupy Flukar;
 - c. Grupa Flukar zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji i wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS;
 - d. Flukar pozostanie Spółką Przejmującą i będzie kontynuowała działalność gospodarczą.

3. Połączenie zostanie przeprowadzone z wykorzystaniem uproszczeń przewidzianych w art. 503¹ KSH.
4. Jedynym wspólnikiem Flukar jest Grupa Flukar, natomiast jedynym akcjonariuszem Grupy Flukar jest Fundacja Rodziny Penar.
5. Z uwagi na strukturę właścicielską, o której mowa powyżej, połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca nabędzie 100% udziałów własnych, które stosownie do art. 515 § 1 zd. 2 KSH, w ramach połączenia, zostaną przyznane bezpośrednio jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej, tj. Fundacji Rodziny Penar.
6. W związku z połączeniem:
 1. nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
 2. nie zostaną utworzone nowe udziały Spółki Przejmującej – Fundacji Rodziny Penar zostaną przyznane udziały własne Flukar nabyte w wyniku połączenia;
 3. nie ustala się stosunku wymiany udziałów;
 4. nie przewiduje się dopłat pieniężnych ani uprzywilejowania jakichkolwiek wspólników którejkolwiek ze spółek.

§ 3

Uzasadnienie trybu połączenia (połączenie odwrotne)

1. Jedynym wspólnikiem Flukar jest Grupa Flukar S.A. Jedynym akcjonariuszem Grupy Flukar jest Fundacja Rodziny Penar.
2. W związku z tym połączenie spełnia przesłanki zastosowania art. 515 § 1 zd. 2 KSH (połączenie odwrotne).
3. Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Jedynemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej (Fundacji Rodziny Penar) zostaną wydane udziały Spółki Przejmującej nabyte przez tę spółkę jako udziały własne w wyniku połączenia.
4. Z uwagi na zgodę wszystkich wspólników każdej z łączących się Spółek wyrażoną w trybie art. 503¹ § 1 KSH, połączenie zostanie przeprowadzone z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych w tym przepisie, tj. bez wymogów: (i) sporządzania sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH; (ii) udzielania informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH; oraz (iii) bez badania Planu Połączenia przez biegłego rewidenta i wyrażania przez niego opinii z badania tego planu.

§ 4

Stosunek wymiany udziałów i wysokość dopłat

1. W związku z połączeniem nie ustala się stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej w rozumieniu art. 499 § 1 pkt 2 KSH.
2. W związku z połączeniem Fundacji Rodziny Penar zostaną przyznane udziały Spółki Przejmującej nabyte przez Flukar jako udziały własne w wyniku połączenia.
3. W związku z powyższym nie określa się:
 1. stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej;

2. liczby udziałów Spółki Przejmującej przyznawanych akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej na zasadach z art. 499 § 1 pkt 2-3 KSH;
3. dnia, od którego udziały te uczestniczyłyby w zysku Spółki Przejmującej;
4. wysokości dopłat.

§ 5

Zasady dotyczące przyznania udziałów

1. W związku z połączeniem Fundacji Rodziny Penar zostaną przyznane udziały Spółki Przejmującej nabyte przez Flukar jako udziały własne w wyniku połączenia.
2. Fundacja Rodziny Penar stanie się jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.
3. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Flukar.
4. Udziały Flukar posiadane przed połączeniem przez Grupę Flukar staną się udziałami własnymi Spółki Przejmującej i zostaną wydane Fundacji Rodziny Penar.

§ 6

Dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku

Udziały Flukar, które zostaną wydane Fundacji Rodziny Penar w wyniku połączenia, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia połączenia.

§ 7

Zmiany umowy Spółki Przejmującej

W związku z połączeniem nie przewiduje się zmiany umowy Spółki Przejmującej.

§ 8

Prawa przyznane wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym

1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej żadnych szczególnych praw.
2. W Spółce Przejmowanej nie występują osoby posiadające szczególne prawa, którym w związku z połączeniem należałoby przyznać szczególne uprawnienia w Spółce Przejmującej.
3. W związku z połączeniem nie przewiduje się ustanowienia żadnych szczególnych uprawnień dla wspólnika Spółki Przejmującej ani innych osób.

§ 9

Szczególne korzyści

1. Członkom organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej nie przyznaje się w związku z połączeniem żadnych szczególnych korzyści.
2. Żadnym innym osobom uczestniczącym w procesie połączenia nie przyznaje się szczególnych korzyści.

§ 10

Wartość majątku Spółki Przejmowanej

1. Wartość majątku Grupy Flukar zostanie ustalona na dzień 31 sierpnia 2026 r., tj. na dzień przypadający w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym uzgodniono Plan Połączenia.
2. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Planu Połączenia.
3. Szczegółowa wartość majątku Grupy Flukar zostanie wskazana w Załączniku nr 3.

§ 11

Informacja o stanie księgowym Spółek

1. Dla celów połączenia sporządzone zostaną oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym Spółek według stanu na dzień 31 sierpnia 2026 r.
2. Informacje o stanie księgowym zostaną sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny danej Spółki, zgodnie z właściwymi przepisami o rachunkowości.
3. Oświadczenie Zarządu Grupy Flukar dotyczące stanu księgowego Spółki stanowi Załącznik nr 4.
4. Oświadczenie Zarządu Flukar dotyczące stanu księgowego Spółki stanowi Załącznik nr 5.
5. Dokumentacja zostanie sporządzona z uwzględnieniem uproszczenia wynikającego z art. 503¹ KSH.

§ 12

Sukcesja uniwersalna

1. Z dniem połączenia Flukar, jako Spółka Przejmująca, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Grupy Flukar, zgodnie z art. 494 § 1 KSH.
2. Na Spółkę Przejmującą przejdą w szczególności prawa i obowiązki wynikające ze stosunków cywilnoprawnych, administracyjnych, podatkowych oraz innych stosunków prawnych, których stroną jest Spółka Przejmowana, w zakresie wynikającym z obowiązujących przepisów prawa.
3. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji.
4. Z chwilą wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z tego rejestru.

§ 13

Zakładany termin finalizacji połączenia

1. Strony zakładają, że połączenie powinno zostać zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym do dnia 1 stycznia 2027 roku.
2. Wskazana w ust. 1 data stanowi zakładany termin finalizacji procesu połączenia, a nie umowną datę połączenia.
3. Dniem połączenia w rozumieniu KSH będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS właściwego dla Spółki Przejmującej.

4. Jeżeli wpis połączenia nastąpi po dniu 1 stycznia 2027 r., dniem połączenia będzie dzień dokonania tego wpisu.

§ 14

Załączniki do Planu Połączenia

Do niniejszego Planu Połączenia dołącza się:

Załącznik nr 1 – projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Grupy Flukar w sprawie połączenia;

Załącznik nr 2 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Flukar w sprawie połączenia;

Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Grupy Flukar na dzień 31 sierpnia 2026 r.;

Załącznik nr 4 – oświadczenie Zarządu Grupy Flukar zawierające informację o stanie księgowym Spółki na dzień 31 sierpnia 2026 r.;

Załącznik nr 5 – oświadczenie Zarządu Flukar zawierające informację o stanie księgowym Spółki na dzień 31 sierpnia 2026 roku.

§ 15

Postanowienia końcowe

1. Plan Połączenia został uzgodniony przez Zarządy Flukar oraz Grupy Flukar.
2. Plan Połączenia został sporządzony w formie pisemnej.
3. Plan Połączenia wraz z wymaganymi załącznikami zostanie udostępniony wspólnikom/akcjonariuszom oraz na stronach internetowych Spółek w sposób i w terminach wymaganych przez KSH.
4. W przypadku dokonania zmian w niniejszym Planie Połączenia lub jego załącznikach, Spółki dokonają odpowiedniej aktualizacji dokumentacji połączeniowej oraz – jeżeli będzie to wymagane – ponownego udostępnienia dokumentów wspólnikom/akcjonariuszom.
5. W zakresie nieuregulowanym niniejszym Planem zastosowanie mają przepisy KSH oraz pozostałe właściwe przepisy prawa.

PODPISY:

Zarząd Flukar sp. z o.o.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Szergowicz

Data: 2026.09.30 10:21:32 CEST

Paweł Szergowicz –Prezes Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Kamil Kazimierz Penar

Data: 2026.09.30 12:48:10 CEST

Kamil Penar -Członek Zarządu

Zarząd Grupy Flukar S.A.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Paweł Szergowicz

Data: 2026.09.30 10:23:39 CEST

Paweł Szergowicz –Prezes Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Kamil Kazimierz Penar

Data: 2026.09.30 10:51:40 CEST

Kamil Penar -Członek Zarządu