

WSPÓLNA UCHWAŁA

**Zarządu
ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Tarnowie**

oraz

**Zarządu
ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Tarnowie**

z dnia 27.08.2025 r.

W sprawie uzgodnienia planu połączenia

Zarząd spółki **ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie** oraz Zarząd spółki **ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie**, na podstawie przepisu art. 498 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej „KSH”), niniejszym uzgadniają plan połączenia następujących spółek uczestniczących w połączeniu:

- 1) **ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie** (spółka przejmująca)
- 2) **ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie** (spółka przejmowana)

wraz z jego załącznikami o następującej treści:

PLAN POŁĄCZENIA

ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie
(Spółka Przejmująca)

Z

ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie
(Spółka Przejmowana)

- I. **Typ, firma, siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu oraz sposób połączenia (art. 499 § 1 pkt 1 KSH). Skład wspólników Spółki Przejmowanej.**

Spółka Przejmująca

Typ: **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Firma: **ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Siedziba: **ul. Kwiatkowskiego 8, 33-101 Tarnów**
Kapitał zakładowy: **1.791.000,00 złotych**
Sąd Rejestrowy: **Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**
Numer KRS: **0000205643**
REGON: **850313181**
NIP: **8731002561**

reprezentowana przez:
Agnieszkę Klasa – Prezesa Zarządu
Łukasza Danielczyka – Wiceprezesa Zarządu

zwana dalej „Spółką Przejmującą”

Spółka Przejmowana

Typ: **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Firma: **ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Siedziba: **ul. Jana Kochanowskiego 32, 33-100 Tarnów**
Kapitał zakładowy: **50.000,00 złotych**
Sąd Rejestrowy: **Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**
Numer KRS: **0000850684**
REGON: **386594753**
NIP: **9930677581**

reprezentowana przez:
Agnieszkę Klasa – Prezesa Zarządu

zwana dalej „Spółką Przejmowaną”

Jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmowanej na dzień 27.08.2025 r. jest:

L.p.	Imię i nazwisko lub firma wspólnika	Liczba posiadanych udziałów
------	-------------------------------------	-----------------------------

1.	ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	500 UDZIAŁÓW O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI 50 000,00 Zł.
----	--	--

Wspólnikami Spółki Przejmującej na dzień 27.08.2025 r. są:

L.p.	Imię i nazwisko lub firma wspólnika	Liczba posiadanych udziałów
1.	Edward Parchimowicz	16 119 UDZIAŁÓW O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI NOMINALNEJ 1.611.900 Zł.
2.	Agnieszka Klasa	1 791 UDZIAŁÓW O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI NOMINALNEJ 179.100 Zł.

Tryb połączenia i jego podstawy prawne:

- Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łącznie przez przejęcie).
- Połączenie stanowi realizację założeń pomiędzy Spółką Przejmowaną, Spółką Przejmującą oraz wspólnikami obu tych spółek. Połączenie stanowi pozytywny krok w kierunku konsolidacji w ramach prowadzonej przez Spółkę Przejmowaną oraz Spółkę Przejmującą działalności gospodarczych, co w konsekwencji doprowadzi do umocnienia pozycji Spółki Przejmującej na rynku docelowym po przeprowadzeniu połączenia. Zakładana jest zatem fuzja dwóch komplementarnych podmiotów w celu m.in.:
 - poprawy zyskowności w wyniku osiągnięcia efektu synergii wynikającego z komplementarności,
 - redukcji kosztów zarządzania i racjonalizacji struktur organizacyjnych,
 - obniżenia kosztów pracy poprzez efektywniejsze zarządzanie zasobami ludzkimi,
 - wzmocnienia pozycji rynkowej, w tym siły negocjacyjnej wobec dostawców i kontrahentów.

Połączenie jest zatem uzasadnione ekonomicznie i finansowo, zarówno z perspektywy Spółki Przejmowanej, jak i Spółki Przejmującej i jej wspólników, a także celowe ze względów strategicznych i operacyjnych.

- Biorąc pod uwagę, iż Spółka Przejmująca posiada całość udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do treści przepisu art. 516 § 1 i § 5 KSH z zw. z art. 516 § 6, tj.:
 - W odniesieniu do Spółki Przejmującej bez powzięcia uchwały, o której mowa w art. 506 KSH;
 - Bez sporządzania przez Zarządy łączących się Spółek sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego, a zwłaszcza stosunku wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH;
 - bez wzajemnego informowania przez Zarządy łączących się spółek o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem

sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu, w trybie opisanym w art. 501 § 2 KSH;

d) bez badania Planu Połączenia przez biegłego wyznaczanego przez sąd rejestrowy na podstawie art. 502-503 KSH;

4. Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia ze Spółką Przejmowaną we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. W szczególności, na Spółkę Przejmującą przejdą z dniem połączenia Spółek zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o ich udzieleniu stanowi inaczej.

5. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

II. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 KSH):

1. W związku z połączeniem przez przejęcie Spółki Przejmowanej, nie przewiduje się przyznania wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

2. Wymagania dotyczące przyznania dla osób szczególnie uprawnionych w Spółce Przejmowanej, na podstawie art. 511 KSH, nie mają zastosowania.

III. Szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej oraz innych osób uczestniczących w połączeniu:

W związku z połączeniem przez przejęcie Spółki Przejmowanej, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

VII. Uchwała Spółki Przejmowanej o połączeniu:

Zgodnie z art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu ze Spółką Przejmującą. Projekt uchwały o połączeniu stanowi *Załącznik nr 5* do niniejszego Planu Połączenia.

VIII. Zmiana Umowy Spółki Przejmującej:

Biorąc pod uwagę fakt, że Spółka przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej, połączenie tych Spółek przeprowadzone zostanie bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej. Stosownie bowiem

do treści przepisów KSH w sytuacji przyłączenia do spółki macierzystej jej spółki w 100% zależnej nie może być mowy o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki przejmującej, ponieważ spółka ta nie może w wyniku połączenia otrzymać własnych jednostek uczestnictwa w miejsce jednostek uczestnictwa, które posiadała w przyłączanej spółce w 100% zależnej, co wynika z art. 514 § 1 KSH.

IX. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej:

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono na kwotę 200.000,00 zł. Wartość majątku Spółki Przejmującej ustalono na kwotę 11.000.000,00 zł. Ustalenia obu wskazanych wartości zawarte są odpowiednio w *Załączniku Nr 1* i *Załączniku Nr 2* do niniejszego Planu Połączenia.

X. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej:

1. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym tej spółki na dzień 31.07.2025 r. stanowi *Załącznik Nr 3* do niniejszego Planu Połączenia.
2. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym tej spółki na dzień 31.07.2025 r. stanowi *Załącznik Nr 4* do niniejszego Planu Połączenia.
3. Zarządy obu Spółek ustalają, że Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej w celu podjęcia uchwały o połączeniu, zostanie zwołane na dzień, który zapewni możliwość spełnienia wszelkich wymagań proceduralnych i terminów wynikających z KSH. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia spółek stanowi *Załącznik Nr 5* do niniejszego Planu Połączenia.

XI. Załączniki do Planu Połączenia:

<i>Załącznik nr 1</i>	Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej dla celów połączenia.
<i>Załącznik nr 2</i>	Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej dla celów połączenia.
<i>Załącznik nr 3</i>	Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31.07.2025 r.
<i>Załącznik nr 4</i>	Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31.07.2025 r.
<i>Załącznik nr 5</i>	Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek.

XII. Ilość egzemplarzy

Niniejsza uchwała została sporządzona w 4 (czterech) jednobrzmiących egzemplarzach, z których 2 (dwa) otrzymuje Zarząd ELZAT sp. z o.o., a 2 (dwa) otrzymuje Zarząd ELZAT PRO sp. z o.o.

Podpisy:

Zarząd ELZAT sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Agnieszka Klasa

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Danielczyk

Zarząd ELZAT PRO sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Agnieszka Klasa

Załącznik Nr 1
do Planu Połączenia
ELZAT sp. z o.o. (Spółka Przejmująca)
oraz
ELZAT PRO sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

USTALENIE
wartości majątku Spółki Przejmowanej (ELZAT PRO sp. z o.o.)
sporządzone dla celów połączenia na dzień 31.07.2025 r.

Działając jako Zarząd Spółki ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie (Spółki Przejmowanej), w oparciu o treść przepisu art. 499 § 2 pkt 3) KSH, oświadczam, co następuje:

- wartość Spółki Przejmowanej została ustalona na dzień 31.07.2025 r.;
- wartość Spółki Przejmowanej została ustalona na podstawie Bilansu Spółki Przejmowanej.

W oparciu o tę metodę wartość Spółki Przejmowanej na dzień 31.07.2025 r. została ustalona na kwotę 200.000,00 zł.

Załącznik:

- Bilans ELZAT PRO sp. z o.o. sporządzony na dzień 31.07.2025 r.

Zarząd ELZAT PRO sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Agnieszka Klasa

Załącznik Nr 2
do Planu Połączenia
ELZAT sp. z o.o. (Spółka Przejmująca)
oraz
ELZAT PRO sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

USTALENIE
wartości majątku Spółki Przejmującej (ELZAT sp. z o.o.)
sporządzone dla celów połączenia na dzień 31.07.2025 r.

Działając jako Zarząd Spółki ELZAT sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie (Spółki Przejmującej) oświadczamy, co następuje:

- wartość Spółki Przejmującej została ustalona na podstawie Bilansu Spółki Przejmującej;
- w oparciu o tę metodę wartość Spółki Przejmującej na dzień 31.07.2025 r. została ustalona na kwotę 11.000.000,00 zł.

Załącznik:

- Bilans ELZAT sp. z o.o. sporządzony na dzień 31.07.2025 r.

Zarząd ELZAT sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Agnieszka Klasa

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Danielczyk

Załącznik Nr 3
do Planu Połączenia
ELZAT sp. z o.o. (Spółka Przejmująca)
oraz
ELZAT PRO sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

OŚWIADCZENIE
zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (ELZAT PRO sp. z o.o.)
sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.07.2025 r.

Zarząd spółki ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie (Spółki Przejmowanej), w oparciu o przepis art. 499 § 2 pkt 4) KSH oświadcza, co następuje:

Stan księgowy Spółki został określony w bilansie stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia. Bilans, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, został sporządzony z uwzględnieniem stanu na dzień 31.07.2025 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, co ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Po dniu 31.07.2025 r. nie zaistniały żadne istotne zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w bilansie.

Załącznik:

- bilans ELZAT PRO sp. z o.o. sporządzony na dzień 31.07.2025 r.

Zarząd ELZAT PRO sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Agnieszka Klasa

Załącznik Nr 4
do Planu Połączenia
ELZAT sp. z o.o. (Spółka Przejmująca)
oraz
ELZAT PRO sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

OŚWIADCZENIE
zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej (ELZAT sp. z o.o.)
sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.07.2025 r.

Zarząd spółki ELZAT sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie (Spółki Przejmującej), w oparciu o przepis art. 499 § 2 pkt 4) KSH oświadcza, co następuje:

Stan księgowy Spółki został określony w bilansie stanowiącym załącznik do niniejszego oświadczenia. Bilans, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, został sporządzony z uwzględnieniem stanu na dzień 31.07.2025 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, co ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Po dniu 31.07.2025 r. nie zaistniały żadne istotne zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w bilansie.

Załącznik:

- bilans ELZAT sp. z o.o. sporządzony na dzień 31.07.2025 r.

Zarząd ELZAT sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Agnieszka Klasa

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Danielczyk

Załącznik Nr 5
do Planu Połączenia
ELZAT sp. z o.o. (Spółka Przejmująca)
oraz
ELZAT PRO sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)

UCHWAŁA nr ____
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
ELZAT PRO sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie
z dnia ____ r.
w sprawie połączenia spółki ELZAT sp. z o.o. oraz ELZAT PRO sp. z o.o.
oraz wyrażenia zgody na plan połączenia tych Spółek
(projekt)

Na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH oraz art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 KSH Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie (Spółki Przejmowanej) postanawia:

- połączyć Spółkę działającą pod firmą: ELZAT PRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie przy ulicy Jana Kochanowskiego 32 wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców KRS pod numerem KRS 0000850684, zwaną dalej Spółką Przejmowaną, ze spółką ELZAT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie przy ulicy Kwiatkowskiego 8, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000205643 zwaną Spółką Przejmującą,
- że połączenie ww. Spółek następuje w oparciu o plan połączenia z dnia 27.08.2025 r., sporządzony i uzgodniony przez łączące się spółki, w trybie przepisu art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się poprzez przejęcie),
- wyrazić zgodę na plan połączenia z dnia 27.08.2025 r.,
- że połączenie ww. Spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym połączenie spółek nastąpi w dniu zarejestrowania połączenia przez właściwy Sąd Rejestrowy.