

PLAN POŁĄCZENIA

„PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela jako Spółki przejmującej

i

Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej jako Spółki przejmowanej

na podstawie art. 492 § 1 i inne Kodeksu spółek handlowych oraz art. 44 c Ustawy o rachunkowości

Zielonki-Parcela, dnia 30.07.2026 r.

1. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w połączeniu.
2. Definicje użyte w Planie połączenia.
3. Sposób połączenia i jego podstawy prawne.
 - 3.1. Podstawy prawne i tryb połączenia.
 - 3.2. Uchwały Zgromadzenia Wspólników „PlantCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela i Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.
 - 3.3. Sukcesja generalna.
 - 3.4. Dzień połączenia.
4. Zasady łączenia udziałów „PlantCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela i Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.
 - 4.1. Zastosowana metoda wyceny majątku Spółek.
 - 4.2. Zasady łączenia udziałów „PlantCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela i Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.
 - 4.3. Wycena „PlantCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela.
 - 4.4. Oświadczenie o stanie księgowym „PlantCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela.
 - 4.5. Wycena Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.
 - 4.6. Oświadczenie o stanie księgowym Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.
 - 4.7. Łączenie udziałów Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej i „PlantCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela.
5. Dopłaty.
6. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce przejmującej.
7. Dzień, od którego udziały z połączenia uprawniają do udziału w zysku Spółki przejmującej.

8. Prawa przyznane przez Spółkę przejmującą udziałowcom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce przejmowanej.
9. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane.
10. Uzgodnienie Planu połączenia.
11. Załączniki do Planu połączenia.
 - 11.1. Załącznik nr 1 do Planu połączenia - Projekt uchwały Spółki przejmującej - „PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela wraz z projektem zmiany Aktu Założycielskiego spółki PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.
 - 11.2. Załącznik nr 2 do Planu połączenia - Projekt uchwały Spółki przejmowanej - Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej wraz z projektem zmiany Aktu Założycielskiego spółki PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.
 - 11.3. Załącznik nr 3 do Planu połączenia - Projekt zmian w Akcie Założycielskim „PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela.
 - 11.4. Załącznik nr 4 do Planu połączenia - Ustalenie wartości majątku „PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela.
 - 11.5. Załącznik nr 5 do Planu połączenia – Ustalenie wartości majątku Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.
 - 11.6. Załącznik nr 6 do Planu połączenia – Bilans i Rachunek Zysków i Strat na dzień 30.06.2026 r. łączących się Spółek
 - 11.7. Załącznik nr 7 do Planu połączenia - Oświadczenie o stanie księgowym „PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela.
 - 11.8. Załącznik nr 8 do Planu połączenia - Oświadczenie o stanie księgowym Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej.

Niniejszy plan połączenia („Plan połączenia”) uzgodniono w dniu 30.07.2026 roku, pomiędzy:

- 1) „PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela jako Spółki przejmującej**

2) **Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej jako Spółki przejmowanej**

Zarządy Spółek uzgodniły na podstawie art. 492 §1 pkt. 1 i art. 499 i nast. Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2000 r, nr 94, poz. 1037 z późn. zm., zwanej dalej K.s.h.) niniejszy Plan połączenia:

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ SPOSÓB ŁĄCZENIA SPÓŁEK.

Spółka przejmująca:

Spółką Przejmującą jest **"PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki"** Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela, ul. Parkowa 1a, 05-082 Stare Babice, wpisana do rejestru przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000036476, posiadająca na dzień 30.06.2026 roku kapitał zakładowy w wysokości 93.619.100,- zł (dziewięćdziesiąt trzy miliony sześćset dziewiętnaście tysięcy sto złotych), co stanowi 936.191 (dziewięćset trzydzieści sześć tysięcy sto dziewięćdziesiąt jeden) udziałów, o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy (zwana dalej Spółką przejmującą).

Spółka przejmowana:

Spółką Przejmowaną jest **Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej**, Brzezna 1, 33 – 386 Podegrodzie, wpisana do rejestru przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000093410, posiadająca na dzień 30.06.2026 roku kapitał zakładowy w wysokości 7.067.000,- zł (siedem milionów sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych), co stanowi 70.670 (siedemdziesiąt tysięcy sześćset siedemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 100,- zł (sto złotych) każdy (zwana dalej Spółką przejmowaną).

Wszystkie udziały Spółki przejmowanej przysługują Spółce przejmującej.

2. Definicje użyte w Planie połączenia

Na użytek Planu połączenia przyjęto następujące rozumienie niżej wymienionych pojęć:

- **K.s.h.** - ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., Nr 94, poz. 1037 ze zm.);
- **u.o.r.** - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r., Nr 121, poz. 591 ze zm.);
- **PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.** - "PlantiCo – Hodowla i Nasiennictwo Ogrodnicze Zielonki" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zielonki-Parcela, ul. Parkowa 1a, 05-082

Stare Babice, wpisana do rejestru przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000036476;

- **SZD Brzezna Sp. z o.o.** - Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Brzeznej, Brzezna 1, 33 – 386 Podegrodzie, wpisana do rejestru przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000093410;
- **Spółka przejmująca** – PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.;
- **Spółka przejmowana** – SZD Brzezna Sp. z o.o.;
- **Spółki** – PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o.;
- **Udziały Spółki przejmującej** - udziały tworzące kapitał zakładowy PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.;
- **Udziały Spółki przejmowanej** - udziały tworzące kapitał zakładowy SZD Brzezna Sp. z o.o.;
- **Zarządy** – PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. oraz SZD Brzezna Sp. z o.o.;
- **Plan połączenia** - niniejszy dokument.

3. Sposób połączenia i jego podstawy prawne

3.1 Podstawy prawne i tryb połączenia

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1, art. 516 § 6 i inne K.s.h (łączenie w drodze przejęcia) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. bez podwyższenia kapitału zakładowego PlantiCo Zielonki Sp. z o.o., bez objęcia nowych udziałów przez jedynego wspólnika Spółki przejmowanej, tj. PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i zgodnie z art. 44 c u.o.r. a wyżej opisane połączenie nastąpi przy zastosowaniu metody łączenia udziałów.

3.2 Uchwały Zgromadzenia Wspólników PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i Zgromadzenia Wspólników SZD Brzezna Sp. z o.o.

Na zasadach określonych w art. 506 § 1 i 4 k.s.h. podstawę połączenia Spółek stanowić będą uchwały Zgromadzeń Wspólników dla PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o., zawierające zgody udziałowców PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o. na Plan połączenia Spółek oraz treść zmian do Aktu Założycielskiego Spółki przejmującej wynikających z połączenia Spółek.

3.3 Podwyższenie kapitału zakładowego PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. związane z połączeniem zainteresowanych Spółek.

Na skutek połączenia Spółek PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o. w związku art. 514 § 1 kapitał zakładowy PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. nie zostanie podwyższony.

3.4 Sukcesja generalna

W wyniku połączenia Spółek PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. zgodnie z treścią art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki SZD Brzezna Sp. z o.o.

PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. stanie się, w szczególności, stroną wszelkich umów zawartych przez SZD Brzezna Sp. z o.o. przed dniem połączenia.

3.5 Dzień połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia (czyli uchwały podjętej w przedmiocie zmian w Akcie założycielskim Spółki przejmującej) przez Sąd Rejestrowy właściwy dla siedziby PlantiCo Zielonki Sp. z o. o. Wpis ten, zgodnie z treścią art. 493 § 2 k.s.h. wywołuje skutek wykreślenia Spółki przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego. W celu podjęcia uchwał o połączeniu, wymaganych w myśl art. 506 k.s.h., Zarząd PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. zwoła Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników do dnia 30 września 2026 r., natomiast Zarząd SZD Brzezna Sp. z o.o. zwoła Nadzwyczajne Zgromadzenia Wspólników do dnia 30 września 2026 r.

4 Zasady łączenia udziałów SZD Brzezna Sp. z o.o. i udziałów PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.

4.1 Zastosowana metoda wyceny majątku Spółek

Wycenę Spółki przejmowanej sporządzono w oparciu o metodę księgową (aktywa netto). Metoda ta oparta jest na wyliczeniu wartości Spółki na podstawie zapisów bilansowych - aktywów i pasywów. Polega ona na pomniejszeniu bilansowej wartości aktywów o zobowiązania i rezerwy przy uwzględnieniu istotnych wyłączeń o których mowa w art. 44c ustawy o rachunkowości. Podstawę do określenia wartości księgowej aktywów netto stanowi bilans Spółki przejmowanej sporządzony na dzień wyceny, tj. na 30 czerwca 2026 roku.

Wycenę Spółki przejmującej sporządzono metodą analogiczną do metody zastosowanej dla Spółki przejmowanej. Podstawę do określenia aktywów netto tej Spółki stanowi bilans sporządzony na dzień wyceny, tj. na 30 czerwca 2026 roku.

Za przyjętymi metodami wyceny Spółek przemawia fakt, że metoda księgowa należy do najpopularniejszych metod wyceny przedsiębiorstw i najczęściej stosowanych metod majątkowych. Posłużenie się tą metodą jest dodatkowo uzasadnione faktem, że obie Spółki dysponują podobnego typu majątkiem i prowadzą zbliżoną działalność.

4.2 Zasady łączenia udziałów SZD Brzezna Sp. z o.o. i udziałów PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.

Celem połączenia ww. Spółek zastosowanie znalazła metoda łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c u.o.r., polegająca na sumowaniu wartości księgowych poszczególnych składników aktywów i pasywów z zastosowaniem istotnych wyłączeń.

4.3 Wycena PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. na dzień 30.06.2026 r. stanowi załącznik nr 4 do niniejszego Planu połączenia.

4.4 Wycena SZD Brzezna Sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku SZD Brzezna Sp. z o.o. na dzień 30.06.2026 r. stanowi załącznik nr 5 do niniejszego Planu połączenia.

4.5 Oświadczenie o stanie księgowym PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.

Oświadczenie o stanie księgowym PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. na dzień 30.06.2026 r. stanowi załącznik nr 7 do niniejszego Planu połączenia.

4.6 Oświadczenie o stanie księgowym SZD Brzezna Sp. z o.o.

Oświadczenie o stanie księgowym SZD Brzezna Sp. z o.o. na dzień 30.06.2026 r. stanowi załącznik nr 8 do niniejszego Planu połączenia.

4.7 Łączenie udziałów PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o.

W wyniku połączenia PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o. zgodnie z art. 514 § 1 K.s.h wielkość i wartość udziałów jedynego udziałowca w Spółce przejmującej nie ulegnie zmianie i będzie wynosić dalej 936.191 (dziewięćset trzydzieści sześć tysięcy sto dziewięćdziesiąt jeden) udziałów PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy, o łącznej wartości 93.619.100, - zł (dziewięćdziesiąt trzy miliony sześćset dziewięćnaście tysięcy sto złotych).

5. Dopłaty

Udziałowcowi Spółki przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 K.s.h.

6. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce przejmującej

W związku z art. 514 § 1 K.s.h. nie zostaną przyznane udziały z połączenia Udziałowcowi Spółki przejmowanej w dniu rejestracji połączenia zgodnie z art. 493 § 2 K.s.h. i art. 494 § 4 K.s.h.

7. Dzień, od którego udziały z połączenia uprawniają do udziału w zysku Spółki przejmującej

Udziały z połączenia uprawniać będą do udziału w zysku PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. od wypłat z zysku za rok 2026, tj. od dnia 01.01.2027 r.

8. Prawa przyznane przez Spółkę przejmującą udziałowcom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce przejmowanej

W związku z połączeniem PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o. nie zostaną przyznane jakimkolwiek osobom szczególnie prawa w Spółce przejmującej.

9. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane

W związku z połączeniem PlantiCo Zielonki Sp. z o.o. i SZD Brzezna Sp. z o.o. nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów Spółki przejmującej oraz Spółki przejmowanej. Spółka przejmująca nie przewiduje także przyznania dodatkowych korzyści innym osobom uczestniczącym w łączeniu.

10. Uzgodnienie Planu połączenia

Plan połączenia Spółek został uzgodniony w dniu 30.07.2026 r. w Zielonkach-Parceli.

Zarząd PlantiCo Zielonki Sp. z o.o.

Zarząd SZD Brzezna Sp. z o.o.