

PLAN POŁĄCZENIA

QMETICA Polyurethanes (Spółka Przejmująca)

oraz

SNOOVIO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(Spółka Przejmowana)

uzgodniony w Bydgoszczy dnia 25 września 2025 r.

Spis treści:

1. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA.	3
2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK.	3
2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA.	3
2.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA.	3
3. SPOSÓB ŁĄCZENIA SPÓŁEK I PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA.	3
3.1. PODSTAWY PRAWNE I TRYB POŁĄCZENIA.	3
3.2. UCHWAŁA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK.	4
3.3. NASTĘPSTWO PRAWNE.	4
3.4. WARUNKI PRAWNE POŁĄCZENIA.	4
4. UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.	4
5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.	5
6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU.	5
7. AKT ZAŁOŻYCIELSKI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.	5
8. WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ.	5
9. STAN KSIĘGOWY SPÓŁEK.	5
10. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA.	5
11. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA	6

1. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE POŁĄCZENIA.

Na użytek Planu Połączenia przyjęto następujące rozumienie pojęć:

- 1) **Plan Połączenia** - niniejszy dokument.
- 2) **KSH** - Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., Nr 94, poz.1037 z późn. zm.).
- 3) **QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. lub Spółka Przejmująca – QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o.** z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000386719, NIP: 9532626928, BDO: 000024974, REGON: 340912025, kapitał zakładowy: 55 005 000,00 zł.
- 4) **SNOOVIO sp. z o.o. lub Spółka Przejmowana – SNOOVIO sp. z o.o.** z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001020606, NIP: 9532794494, REGON: 524511255, kapitał zakładowy: 1 100 000,00 zł.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK.

2.1. Spółka Przejmująca.

Spółką przejmującą jest QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000386719, NIP: 9532626928, BDO: 000024974, REGON: 340912025, kapitał zakładowy: 55 005 000,00 zł.

Spółka Przejmująca nie jest spółką publiczną w rozumieniu zarówno K.S.H. oraz ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.).

2.2. Spółka Przejmowana.

Spółką przejmowaną jest SNOOVIO sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001020606, NIP: 9532794494, REGON: 524511255, kapitał zakładowy: 1 100 000,00 zł.

Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej, przy czym Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich udziałów, tj. 1.100 udziałów o łącznej wartości 1.100.000,00 zł, w Spółce Przejmowanej.

Spółka Przejmowana nie jest spółką publiczną.

3. SPOSÓB ŁĄCZENIA SPÓŁEK I PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA.

3.1. Podstawy prawne i tryb połączenia.

Połączenie Spółek następuje na podstawie następujących przepisów:

- art. 492 § 1 pkt 1) KSH (łączenie poprzez przejęcie) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki

Przejmowanej na Spółkę Przejmującą;

- art. 515¹ § 1 KSH, tj. bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej (bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej), z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej;
- art. 516 § 1,2, 4-6 (6¹) KSH (połączenie uproszczone), tj. bez sporządzania pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie i bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego rewidenta.

3.2. Uchwała o połączeniu Spółek.

Projekt uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej stanowi **załącznik nr 1** do Planu Połączenia. Projekt uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej stanowi **załącznik nr 2** do Planu Połączenia.

3.3. Następstwo prawne.

Z dniem połączenia Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (art. 494 § 1 KSH).

Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej (art. 494 § 2 KSH).

3.4. Warunki prawne połączenia.

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana spełniają wymagane prawem warunki połączenia (art. 491 § 3 KSH), a w szczególności:

- 1) Spółka Przejmująca nie znajduje się w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału swojego majątku;
- 2) Spółka Przejmująca nie znajduje się w upadłości;
- 3) Spółka Przejmowana nie znajduje się w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału swojego majątku;
- 4) Spółka Przejmowana nie znajduje się w upadłości.

4. UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.

Z uwagi na fakt, że wszystkie udziały Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, połączenie przeprowadzone zostanie w trybie uproszczonym opisanym w art. 516 KSH. Tym samym żadne udziały Spółki Przejmującej nie zostaną wydane Spółce Przejmującej, jako jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, a w Planie Połączenia:

- nie zostanie określony stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej,
- nie zostaną określone zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej,
- nie zostaną określone żadne dopłaty,

- nie zostanie określony dzień, od którego udziały Spółki Przejmującej wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.

W związku z połączeniem nie zostają przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMującĄ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU.

W związku z połączeniem członkom organów Spółki Przejmującej, jak i Spółki Przejmowanej nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH.

7. AKT ZAŁOŻYCIELSKI SPÓŁKI PRZEJMującĄ.

Ponieważ połączenie zostanie przeprowadzone bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej (bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej) (art. 515¹ § 1 KSH), akt założycielski Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony.

8. WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ.

Na dzień 31 sierpnia 2025 r. wartość księgowa majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej wynosi 784.723,25 zł.

Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej stanowi **załącznik nr 3** do Planu Połączenia.

9. STAN KSIĘGOWY SPÓŁEK.

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2025 r. stanowi **załącznik nr 4** do Planu Połączenia.

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2025 r. stanowi **załącznik nr 5** do Planu Połączenia.

10. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA.

Plan Połączenia Spółek został uzgodniony przez Spółki w dniu 25 września 2025 r. w Bydgoszczy, co zostało stwierdzone podpisami:

11. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA

Rozliczenie połączenia Spółek nastąpi metodą łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia.

Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Połączenia winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Połączenia, które możliwie najpełniej odzwierciedla treść nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Połączenia.

Wszelkie załączniki do Planu Połączenia stanowią jego integralną część.

W imieniu **QEMETICA Polyurethanes Sp. z o.o.:**

Marek Dziurdzia - Prezes Zarządu

W imieniu **Snoovio Sp. z o.o.:**

Piotr Kapuściński - członek Zarządu

Załączniki do Planu Połączenia:

- załącznik 1 - projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek,
- załącznik 2 - projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek,
- załącznik 3 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 r.,
- załącznik 4 - oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2025 r.,
- załącznik 5 - oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2025 r.

Uchwała nr [] Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Snoovio Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy

z dnia [] 2025

w sprawie połączenia QEMETICA Polyurethanes Sp. z o.o. i Snoovio Sp. z o.o.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników **Snoovio** Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy („**Spółka**” lub „**Spółka Przejmowana**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 i art. 516 Kodeksu spółek handlowych uchwala, co następuje:

§ 1. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

1. SNOOVIO sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001020606, NIP: 9532794494, REGON: 524511255, kapitał zakładowy: 1 100 000,00 zł jako Spółka Przejmowana, łączy się ze spółką QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000386719, NIP: 9532626928, BDO: 000024974, REGON: 340912025, kapitał zakładowy: 55 005 000,00 zł jako Spółką Przejmującą.
2. Połączenie Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, na zasadach określonych w planie połączenia Spółki i QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, uzgodnionym w dniu [***] września 2025 roku („**Plan Połączenia**”).
3. Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, więc połączenie spółek zostanie dokonane bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej.

§ 2. ZGODA

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Snoovio Sp. z o.o. wyraża zgodę na Plan Połączenia. Plan Połączenia stanowi załącznik do uchwały.

§ 3. UPOWAŻNIENIA

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą.

§ 4. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Uchwała nr [] Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy
z dnia [] 2025**

w sprawie połączenia QEMETICA Polyurethanes Sp. z o.o. i Snoovio Sp. z o.o.

Nadzwyczajne Zgromadzenia Wspólników QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy („**Spółka**” lub „**Spółka Przejmująca**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 i art. 516 Kodeksu spółek handlowych uchwala, co następuje:

§ 1. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

1. QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000386719, NIP: 9532626928, BDO: 000024974, REGON: 340912025, kapitał zakładowy: 55 005 000,00 jako Spółka Przejmująca, łączy się ze spółką SNOOVIO sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (85-873) przy ul. Hutniczej 123, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001020606, NIP: 9532794494, REGON: 524511255, kapitał zakładowy: 1 100 000,00 zł jako Spółką Przejmowaną.
2. Połączenie Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, na zasadach określonych w planie połączenia Spółki i Spółki Przejmującej uzgodnionym w dniu [] września 2025 roku („**Plan Połączenia**”).
3. Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, więc połączenie spółek zostanie dokonane bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej.

§ 2. ZGODA

Nadzwyczajne Zgromadzenia Wspólników QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy wyraża zgodę na Plan Połączenia. Plan Połączenia stanowi załącznik do uchwały.

§ 3. UPOWAŻNIENIA

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą.

§ 4. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Załącznik nr 3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 r.

Dla celów ustalenia wartości majątku Snoovio Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy („Spółka Przejmowana”) na dzień 31 sierpnia 2025 roku, zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 31 sierpnia 2025 r. wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym Załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki Przejmowanej jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki Przejmowanej, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wobec powyższego Zarząd Spółki Przejmowanej ustala i oświadcza, że na dzień 31 sierpnia 2025 roku wartość majątku (aktywów netto) Spółki wyniosła 784.723,25 zł.

Bydgoszcz, 25 września 2025 r.

W imieniu Snoovio Sp. z o.o.:

Piotr Kapuściński - członek Zarządu

Załącznik 4. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 31 sierpnia 2025 r.

QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy oświadcza, że na dzień 31 sierpnia 2025 roku stan księgowy spółki przedstawia w sposób wskazany w bilansie będącym załącznikiem do niniejszego oświadczenia.

Bydgoszcz, 25 września 2025 r.

W imieniu QEMETICA Polyurethanes sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy:

Marek Dziurdzia - Prezes Zarządu

Miejsce na bilans

Załącznik 5. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2025 r.

Snoovio Spółka z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy oświadcza, że na dzień 31 sierpnia 2025 roku stan księgowy spółki przedstawia w sposób wskazany w bilansie będącym załącznikiem do niniejszego oświadczenia.

Bydgoszcz, 25 września 2025 r.

W imieniu Snoovio Sp. z o.o.:

Piotr Kapuściński - członek Zarządu

Miejsce na bilans