

PLAN POŁĄCZENIA

SPÓŁKI POD FIRMĄ:

**INBUL CONSTRUCTIONS SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W MIGACH**

ZE

SPÓŁKĄ POD FIRMĄ:

**IMES SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W GNIEWIE**

11 lipca 2025 roku

Niniejszy plan połączenia (dalej: **Plan Połączenia**) został uzgodniony na podstawie art. 498, art. 499 i art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 października 2000 roku Kodeks spółek (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18, dalej: **KSH**) pomiędzy:

- (1) **INBUL CONSTRUCTIONS sp. z o.o.** z siedzibą w Migach, adres: Migi 3, 83-340 Sierakowice, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001002842, NIP: 5892076988, REGON: 523731115, oraz
- (2) **IMES sp. z o.o.** z siedzibą w Gniewie, adres: ulica Kopernika 1, 83-140 Gniew, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001106389, NIP: 5253003600, REGON: 528670016.

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK (ART. 499 § 1 PKT 1 KSH)

1.1 Spółka Przejmująca

INBUL CONSTRUCTIONS sp. z o.o. z siedzibą w Migach, adres: Migi 3, 83-340 Sierakowice, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001002842, NIP: 5892076988, REGON: 523731115 (dalej: **INBUL CONSTRUCTIONS**).

1.2 Spółka Przejmowana

IMES sp. z o.o. z siedzibą w Gniewie, adres: ulica Kopernika 1, 83-140 Gniew, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001106389, NIP: 5253003600, REGON: 528670016 (dalej: **IMES**).

Na podstawie umowy sprzedaży udziałów z dnia 3 czerwca 2025 roku, INBUL CONSTRUCTIONS nabył od Kongsberg Maritime CM sp. z o.o. z siedzibą w Gniewie, 100% udziałów w kapitale zakładowym IMES, z tym zastrzeżeniem, że na dzień podpisania Planu Połączenia nie zostało to jeszcze ujawnione w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla IMES. W rezultacie, wszystkie postanowienia Planu Połączenia uwzględniają aktualną strukturę właścicielską IMES, w której jedynym wspólnikiem jest INBUL CONSTRUCTIONS.

2. SPOSÓB ŁĄCZENIA (ART. 499 § 1 PKT 1 KSH)

- 2.1 Połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH, poprzez przeniesienie majątku IMES na INBUL CONSTRUCTIONS (połączenie przez przejęcie), z zastrzeżeniem ust. 2.2. – 2.3 poniżej.
- 2.2 W związku z tym, że INBUL CONSTRUCTIONS jest jedynym wspólnikiem IMES, połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego INBUL CONSTRUCTIONS,

stosownie do zakazu obejmowania udziałów własnych przewidzianego w art. 514 § 1 KSH i w trybie uproszczonym przewidzianym w art. 516 § 6 KSH, tj.:

- (1) bez konieczności sporządzenia przez Zarząd każdej z łączących się spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (vide art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 w zw. z art. 501 KSH),
- (2) bez konieczności poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie jego poprawności i rzetelności (vide art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 w zw. z art. 502-503 KSH),
- (3) bez konieczności podjęcia przez Zgromadzenie Wspólników INBUL CONSTRUCTIONS uchwały w sprawie połączenia (vide art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 KSH),
- (4) bez konieczności umieszczenia w Planie Połączenia informacji dotyczących:
 - a) stosunku wymiany udziałów w IMES na udziały w INBUL CONSTRUCTIONS i wysokości ewentualnych dopłat,
 - b) zasad dotyczących przyznania udziałów w INBUL CONSTRUCTIONS,
 - c) dnia, od którego udziały w INBUL CONSTRUCTIONS będą uprawniały do uczestnictwa w zysku INBUL CONSTRUCTIONS (vide art. 516 § 6 w zw. z art. 499 § 1 pkt 2 – 4 KSH).

- 2.3 Ponadto, z uwagi na to, że połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego INBUL CONSTRUCTIONS, nie przewiduje się wprowadzenia zmian do umowy spółki INBUL CONSTRUCTIONS.
- 2.4 Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla INBUL CONSTRUCTIONS (dalej: **Dzień Połączenia**).
- 2.5 Z Dniem Połączenia, INBUL CONSTRUCTIONS wstąpi z mocy prawa we wszystkie prawa i obowiązki IMES. Z Dniem Połączenia, na INBUL CONSTRUCTIONS przejdą w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, przyznane IMES, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.
- 2.6 Ujawnienie w księgach wieczystych lub w rejestrach publicznych przejścia na INBUL CONSTRUCTIONS praw przysługujących IMES, które przed Dniem Połączenia zostały ujawnione w tych księgach lub rejestrach, nastąpi na wniosek INBUL CONSTRUCTIONS złożony do właściwych sądów wieczystoksięgowych lub organów administracji publicznej prowadzących odpowiednie rejestry niezwłocznie po Dniu Połączenia.
- 2.7 W wyniku połączenia IMES zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego. Rozwiązanie nastąpi z dniem wykreślenia IMES z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, którego dokona sąd rejestrowy działając z urzędu.

3. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM I OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ (ART. 499 § 1 PKT 5 KSH)

- 3.1 W związku z połączeniem, nie przewiduje się przyznania żadnych praw jednemu wspólnikowi IMES ani osobom szczególnie uprawnionym w IMES.

4. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (ART. 499 § 1 PKT 6 KSH)

- 4.1 W związku z połączeniem, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek lub innym osobom biorącym udział w połączeniu.

5. PLANOWANE POŁĄCZENIE W ŚWIELE USTAWY O OCHRONIE KONKURENCJI I KONSUMENTÓW

- 5.1 Planowane połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na podstawie art. 13 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1616), z uwagi na to, że łączące się spółki są przedsiębiorcami należącymi do tej samej grupy kapitałowej, co stosownie do art. 14 pkt 5 wskazanej ustawy, nie podlega zgłoszeniu.

6. PLANOWANE POŁĄCZENIE W ŚWIELE USTAWY O KSZTAŁTOWANIU USTROJU ROLNEGO

- 6.1 Przepisy ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 roku o kształtowaniu ustroju rolnego (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 423) nie znajdą zastosowania do planowanego połączenia, bowiem IMES nie jest właścicielem lub współwłaścicielem ani użytkownikiem lub współużytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnych położonych w Polsce, ani nie posiada udziałów, akcji lub innych tytułów uczestnictwa w spółkach prawa polskiego będących właścicielami lub współwłaścicielami czy użytkownikami lub współużytkownikami wieczystymi nieruchomości rolnych położonych w Polsce.

7. ZGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA DO SĄDU REJESTROWEGO

- 7.1 Niezwłocznie po podpisaniu Planu Połączenia, Zarząd każdej z łączących się spółek zgłosi Plan Połączenia do sądu rejestrowego właściwego dla swojej spółki.

8. ZAŁĄCZNIKI

- 8.1 Integralną część Planu Połączenia stanowią załączniki:
- (1) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników IMES o połączeniu,
 - (2) ustalenie wartości majątku IMES na dzień 2 czerwca 2025 roku,
 - (3) oświadczenie INBUL CONSTRUCTIONS zawierające informację o stanie księgowym INBUL CONSTRUCTIONS sporządzoną dla celów połączenia w oparciu o bilans na dzień 1 czerwca 2025 roku,
 - (4) oświadczenie IMES zawierające informację o stanie księgowym IMES sporządzoną dla celów połączenia w oparciu o bilans na dzień 2 czerwca 2025 roku.
- 8.2 Z uwagi na to, że połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym przewidzianym w art. 516 § 6 KSH, nie przewiduje się podjęcia przez Zgromadzenie Wspólników INBUL

CONSTRUCTIONS uchwały o połączeniu, w związku z czym projekt wskazanej uchwały nie stanowi załącznika do Planu Połączenia.

- 8.3 Z uwagi na to, że połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego INBUL CONSTRUCTIONS, nie przewiduje się wprowadzenia zmian do umowy spółki INBUL CONSTRUCTIONS, w związku z czym projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników INBUL CONSTRUCTIONS w sprawie zmiany umowy spółki INBUL CONSTRUCTIONS także nie stanowi załącznika do Planu Połączenia.

9. PODPISY STRON

Plan Połączenia z załącznikami został podpisany w dniu 11 lipca 2025 roku przez łączącej się spółki:

W imieniu i na rzecz INBUL CONSTRUCTIONS sp. z o.o.:

Mirosław Bulczak

Prezes Zarządu

Paweł Bulczak

Członek Zarządu

W imieniu i na rzecz IMES sp. z o.o.:

Mirosław Bulczak

Prezes Zarządu

Paweł Bulczak

Członek Zarządu