

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

**LUNA CORPORATE spółka z o.o. z siedzibą Suchym Lesie
(„Spółka Przejmująca”)**

i

**TCF GROUP spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie
(„Spółka Przejmowana 1”)**

oraz

**X-BOOSTER spółka z o.o. z siedzibą w Suchym Lesie
(„Spółka Przejmowana 2”)**

I. WSTĘP.

Niniejszy plan połączenia spółek Luna Corporate sp. z o.o., TCF Group sp. z o.o. oraz X-Booster sp. z o.o. („Plan Połączenia”) został sporządzony i uzgodniony na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (tekst jednolity Dz.U. 2022.1467, z późniejszymi zmianami) („KSH”), w związku z zamiarem połączenia spółek Luna Corporate sp. z o.o. z siedzibą w Suchym Lesie jako Spółki Przejmującej i TCF Group sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie jako Spółki Przejmowanej 1 oraz X-Booster sp. z o.o. z siedzibą w Suchym Lesie jako Spółki Przejmowanej 2, łącznie dalej zwane jako „**Spółki Przejmowane**”.

Połączenie Spółek będzie dokonywane na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH — to jest poprzez przejęcie w trybie uproszczonym.

II. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA ORAZ SPÓŁKI PRZEJMOWANE.

1. W procesie połączenia spółek uczestniczą:

- **LUNA CORPORATE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Suchym Lesie (62-002), ul. Obornicka 174, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000873454, NIP: 6751740806, REGON: 387707640 – jako **SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**;

- **TCF GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Krakowie (30-111), al. Marszałka Ferdinanda Focha 1, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000705332, NIP: 6762540318, REGON: 368862564 – jako **SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1**;

- **X-BOOSTER SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Suchym Lesie (62-002), ul. Obornicka 174, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0001052344, NIP: 9721342468, REGON: 525928193 – jako **SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2**.

2. Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane 1 oraz 2 będą nazywane dalej również łącznie „**Spółkami**”.

3. Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 1 i posiada wszystkie udziały (100%) w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, tj. 1.000 udziałów, każdy o wartości nominalnej 50 złotych

każdy, razem o łącznej wartości 50.000,00 zł, co odpowiada 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1.

4. Spółka Przejmująca jest współnikiem Spółki Przejmowanej 2 i posiada 90 udziałów (90%) w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, każdy o wartości nominalnej 50 złotych każdy, razem o łącznej wartości nominalnej 4.500,00 zł, przy czym Spółka Przejmowana 1 jest również współnikiem Spółki Przejmowanej 2 i posiada 10 udziałów (10%) w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, każdy o wartości nominalnej 50 złotych każdy, razem o łącznej wartości nominalnej 500 zł.
5. Zgodnie z regulacją art. 14 pkt. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U.2021.0.275) połączenie przez przejęcie Spółek Przejmowanych przez Spółkę Przejmującą nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów z uwagi na funkcjonowanie w ramach grupy kapitałowej.

III. TRYB POŁĄCZENIA SPÓŁEK.

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną 1 zostanie dokonane zgodnie z procedurą przewidzianą w art. 492 § 1 pkt 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1 na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie w trybie uproszczonym przewidzianym dla przejęcia przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej). Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej.

Połączenie ze Spółką Przejmowaną 2 zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada bezpośrednio 90% udziałów w Spółce Przejmowanej 2, a pozostałe 10% udziałów w tej spółce posiada Spółka Przejmowana 1 (która w wyniku niniejszego połączenia zostaje przejęta przez Spółkę Przejmującą), połączenie zostanie dokonane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wydania nowych udziałów.

W wyniku połączenia Spółki Przejmowane ulegną rozwiązaniu.

Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych zgodnie z zasadą sukcesji uniwersalnej przewidzianej w art. 494 § 1 KSH. Ponadto Spółki Przejmowane zostaną wykreślone z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego z chwilą wpisu połączenia do rejestru.

W stosunku do Spółki Przejmowanej 1 na podstawie art. 516 § 6 KSH:

- (i) nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1 na udziały Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej 1 (art. 499 § 1 pkt 2 KSH);
- (ii) nie określa się zasad dotyczących przyznania udziałów Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej 1 (art. 499 § 1 pkt 3 KSH);
- (iii) nie określa się dnia, od którego ww. udziały uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca 1 jest jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

W stosunku do Spółki Przejmowanej 2:

Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wydawania nowych udziałów Spółki Przejmującej współnikom Spółki Przejmowanej 2 na podstawie art. 515 § 1 KSH w zw. z art. 514 § 1 KSH.

Uzasadnieniem dla braku wydania udziałów w odniesieniu do Spółki Przejmowanej 2 jest fakt, iż:

- w zakresie 90% udziałów – Spółka Przejmująca posiada je bezpośrednio w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2;
- w zakresie 10% udziałów – udziały te zostaną nabyte przez Spółkę Przejmującą od Spółki Przejmowanej 1 w drodze sukcesji uniwersalnej (art. 494 § 1 KSH) z chwilą wpisu połączenia do rejestru (Spółka

Przejmowana 1 uczestniczy w Połączeniu, z dniem połączenia ustanie jej byt prawny poprzez przejęcie jej przez Spółkę Przejmującą).

Wobec powyższego, wydanie udziałów Spółki Przejmującej „samej sobie” za udziały posiadane w Spółce Przejmowanej 2 bezpośrednio, jak i te nabyte w drodze sukcesji, jest prawnie niedopuszczalne na podstawie art. 514 § 1 KSH.

Podstawę Połączenia stanowią będą:

- 1) Uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 – zgodnie z art. 506§1 KSH (Załącznik nr 1 do Planu Połączenia).
- 2) Uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 – zgodnie z art. 506§1 KSH (Załącznik nr 2 do Planu Połączenia).

W wyniku Połączenia nie dojdzie do zmiany Umowy Spółki Przejmującej.

IV. SZCZEGÓLNE PRAWA I KORZYŚCI.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się:

- (i) przyznania przez Spółkę Przejmującą wspólnikom, żadnych szczególnych praw; ponadto według stanu na dzień sporządzenia Planu Połączenia nie występują w Spółkach Przejmowanych wspólnicy o szczególnych uprawnieniach lub osoby trzecie posiadające jakiegokolwiek uprawnienia związane z uczestnictwem w Spółkach Przejmowanych,
- (ii) przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

V. PRZEPROWADZENIE POŁĄCZENIA.

Spółka Przejmowana oraz Spółki Przejmujące ustalają, że zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa, po uzgodnieniu i podpisaniu Planu Połączenia, podejmą przede wszystkim następujące czynności:

- (i) zgłoszą Plan Połączenia do właściwych sądów rejestrowych,
- (i) udostępnią Plan Połączenia do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek, (tj. planowo pod adresem: <https://lunacorporate.com/> dla Spółki Przejmującej, na stronie www.tcfgroup.pl dla Spółki Przejmowanej 1 oraz na stronie <https://x-booster.energy/> dla Spółki Przejmowanej 2, zgodnie z art. 505 § 3¹ KSH;
- (ii) zawiadomią wspólników Spółki Przejmowanej oraz Spółek Przejmowanych o zamiarze Połączenia, zgodnie z art. 504 § 1 KSH;
- (iii) zgłoszą uchwały w sprawie połączenia Spółek podjęte przez zgromadzenie wspólników do właściwych sądów rejestrowych.

W związku z tym, że połączenie w stosunku do Spółki Przejmowanej 1 zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 516 § 6 KSH, a w stosunku do Spółki Przejmowanej 2 zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 516 § 1 i 5 KSH badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia, o których mowa w art. 502 i 503 KSH, nie są wymagane. Ponadto Zarządy Spółek nie mają obowiązku sporządzać sprawozdań uzasadniających Połączenie, o których mowa w art. 501 KSH.

VI. ZAŁĄCZNIKI.

1. Do niniejszego Planu Połączenia załączone zostały następujące dokumenty:

- 1) Projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 o połączeniu,
- 2) Projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu,
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 1 kwietnia 2026 roku,
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 1 kwietnia 2026 roku,

- 5) Oświadczenie o stanie majątkowym Spółki Przejmowanej 1 na dzień 1 kwietnia 2026 roku,
 - 6) Oświadczenie o stanie majątkowym Spółki Przejmowanej 2 na dzień 1 kwietnia 2026,
 - 7) Oświadczenie o stanie majątkowym Spółki Przejmującej na dzień 1 kwietnia 2026 roku.
2. Z uwagi na fakt, że w wyniku Połączenia nie dochodzi do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, do Planu Połączenia nie załącza się tekstu Umowy Spółki Przejmującej, albowiem nie ulega on zmianie.

VII. PODPISY

Zarządy Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 oraz Spółki Przejmującej, zgodnie uzgadniają niniejszy Plan Połączenia, potwierdzając przyjęcie wszystkich jego warunków oraz załączników wymienionych w punkcie VI powyżej. Podpisy złożone pod Planem Połączenia są równoznaczne z jego pisemnym uzgodnieniem w rozumieniu art. 498 KSH.

Uzgodniono i podpisano dnia 15 maja 2026 roku:

Za Spółkę Przejmującą:

Luna Corporate sp. z o.o

Za Spółki Przejmowane:

TCF Group sp. z o.o. – Spółka Przejmowana 1

X-Booster sp. z o.o. – Spółka Przejmowana 2
