

Plan połączenia przez przejęcie

I Niniejszy plan połączenia przez przejęcie został uzgodniony w dniu 26.05.2026 r. pomiędzy Zarządem Spółki Przejmującej oraz komplementariuszem Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 517 § 1 ksh tj.:

S1 MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 80-034 Gdańsk ul. Królowej Jadwigi 137E/1, KRS 0000850087, REGON 386525841, NIP 9571125461 (dalej: Spółka Przejmująca, S1) oraz

MR Projekt II Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku (80-034) przy ul. Królowej Jadwigi nr 137E, lok. 1, KRS 0000591885, REGON: 363230291, NIP: 5842745619 (dalej: Spółka Przejmowana, MR Projekt II),

dalej zwane łącznie Spółkami uczestniczącymi.

- (A) Spółki Uczestniczące zamierzają dokonać połączenia w celu uproszczenia struktury właścicielskiej;
- (B) Spółki Uczestniczące zamierzają połączyć się zgodnie z Tytułem IV Działem I (*Łączenie się spółek*) Rozdziałem I (*Przepisy ogólne*) oraz Rozdziałem 3 (*Łączenie się z udziałem spółek osobowych*) - Artykuł 491 i następne, w szczególności Artykuł 517 i następne) Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz.U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) („KSH”), w następstwie czego:
 - i. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia jej likwidacji;
 - ii. Wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej, przejdą lub zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej;
 - iii. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- (C) Spółka Przejmująca jest komandytariuszem Spółki Przejmowanej – współnikiem, któremu przysługuje 100% udziału w zyskach spółki komandytowej; wkład jaki wniosła Spółka Przejmująca do Spółki Przejmowanej stanowi 99,91% wartości wszystkich wkładów wniesionych do Spółki Przejmowanej.
- (D) Plan Połączenia został przygotowany wspólnie przez osoby upoważnione do reprezentowania Spółek Uczestniczących.
- (E) Plan Połączenia zostanie opublikowany na wspólnej stronie internetowej prowadzonej dla Spółek Uczestniczących tj. WWW.MRPROJEKT.COM.PL

II Sposób łączenia Spółek Uczestniczących

1. Połączenie Spółek Uczestniczących nastąpi poprzez: (i) przeniesienie na Spółkę Przejmującą - jako jedynego współnika Spółki Przejmowanej - całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej oraz (ii) rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 §1 pkt 1), art. 493, art. 494 oraz art. 517 i następne

KSH.

W wyniku Połączenia, S1 - zgodnie z postanowieniem art. 494 §1 KSH - wstąpi z Dniem Połączenia (dzień zarejestrowania połączenia w KRS) we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa MR Projekt II. Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Zgodnie z art. 517, 520 § 2 oraz art. 522 KSH:

- 1) Plan Połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy, gdy zażąda tego co najmniej jeden ze wspólników łączących się spółek, składając w tej sprawie w spółce, której jest wspólnikiem, pisemny wniosek, nie później niż w terminie siedmiu dni od dnia powiadomienia go przez spółkę o zamiarze połączenia;
- 2) Załącznikami do Planu Połączenia są: projekty uchwał o połączeniu Spółek, ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym publikację planu połączenia na stronie internetowej Spółek Uczestniczących, oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółek Uczestniczących sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 3) Zarząd Spółki Przejmującej oraz wspólnik reprezentujący Spółkę Przejmowaną sporządzą pisemne sprawozdanie uzasadniające połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne;
- 4) podstawę Połączenia stanowią będą: uchwała walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej i uchwała wszystkich wspólników Przejmowanej spółki osobowej.

2. Spółka Przejmująca nie przyznaje ani nie przyzna w związku z Połączeniem żadnemu ze wspólnikowi Spółki Przejmowanej, praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

Połączenie odbędzie się bez wprowadzania zmian do umowy Spółki Przejmującej- majątek Przejmowanej spółki osobowej zostanie wniesiony na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Żadna ze Spółek Uczestniczących nie przyznaje ani nie przyzna w związku z Połączeniem żadnych szczególnych korzyści wspólnikom Spółki Przejmowanej.

3. Wspólnicy Przejmowanej Spółki osobowej nie otrzymają udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej – przejęcie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Powyższy schemat połączenia jest dopuszczalny ponieważ:

- 1) Spółka Przejmująca ma status komandytariusza w Spółce przejmowanej i przysługuje jej 100% udziału w zysku Spółki Przejmowanej; wkład jaki wniosła Spółka Przejmująca do Spółki Przejmowanej stanowi 99,91% wartości wszystkich wkładów wniesionych do Spółki przejmowanej; zgodnie z art. 82 § 2 ksh w związku z art. 103 § 1 ksh Spółce Przejmującej przysługuje prawo do całego majątku Spółki Przejmowanej, pozostałego po zwrocie wkładów należnych wspólnikom Przejmowanej Spółki osobowej;

2) Spółka Przejmująca w terminie 7 dni od daty połączenia dokona zwrotu wkładu w wysokości 100,00 zł wniesionego do Spółki Przejmowanej przez jej komplementariusza czyli MR Projekt II Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku KRS 0000591118. Ponieważ zgodnie z umową Spółki Przejmowanej, komplementariuszowi nie przysługuje prawo do udziału w zysku spółki, komplementariusz nie otrzyma innych spłat z majątku Przejmowanej Spółki osobowej w związku z połączeniem spółek.

4. W przypadku gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.

5. Zgodnie z art. 495 § 1 ksh, majątek każdej z Spółek Uczestniczących będzie zarządzany oddzielnie przez Spółkę Przejmującą, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. W okresie odrębnego zarządzania majątkami spółek wierzycielom każdej Spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych łączących się Spółek.

III Załączniki do Planu Połączenia:

1. Projekt uchwały Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek
2. Projekt uchwały Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek
3. Sprawozdanie zarządu Spółki Przejmującej
4. Sprawozdanie wspólnika reprezentującego Spółkę Przejmowaną
5. Ustalenie majątku Spółki Przejmowanej na 30.04.2026
6. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej na 30.04.2026
7. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na 30.04.2026

Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w statucie Spółki Przejmującej, w związku z Połączeniem statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony.

Za Spółkę Przejmującą

Za Spółkę Przejmowaną

Załącznik nr 1

Projekt uchwały, forma aktu notarialnego

Uchwała

z dnia 2026 roku Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników S1 MR Projekt II Sp. z o. o. z siedzibą w Gdańsku w sprawie połączenia z MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Gdańsku

§1

Działając na podstawie art. 491 § 1 KSH Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników S1 MR Projekt II Sp. z o. o. KRS 0000850087 (Spółka Przejmująca), niniejszym postanawia o połączeniu, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, ze Spółką Przejmowaną (MR Projekt II Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku KRS 0000591885); połączenie nastąpi poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji.

§2

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej i według zasad przewidzianych we wspólnym planie połączenia uzgodnionym pomiędzy zarządem Spółki Przejmującej i wspólnikiem reprezentującym Spółkę Przejmowaną w dniu 26.05.2026 ogłoszonym w dniu 31.05.2026 roku, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej wyraża zgodę na załączony do niniejszej uchwały Plan Połączenia.

§4

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

Załącznik nr 2

Projekt uchwały, forma aktu notarialnego

Uchwała

z dnia 10 2026 roku Wspólników MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Gdańsku w sprawie połączenia z S1 MR Projekt II Sp. z o. o. z siedzibą w Gdańsku

§1

Działając na podstawie art. 491 § 1 KSH Wspólnicy MR Projekt II Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku KRS 0000591885 (Spółka Przejmowana), niniejszym postanawiają o połączeniu, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, ze Spółką Przejmującą (S1 MR Projekt II Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością KRS 0000850087); połączenie nastąpi poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji.

§2

Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej i według zasad przewidzianych we wspólnym planie połączenia uzgodnionym pomiędzy zarządem Spółki Przejmującej i wspólnikiem reprezentującym Spółkę Przejmowaną w dniu 26.05.2026 ogłoszonym w dniu 31.05.2026 r., stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§3

Wspólnicy Spółki Przejmowanej wyrażają zgodę na załączony do niniejszej uchwały Plan Połączenia.

§4

Upoważnia się wspólnika reprezentującego Spółkę Przejmowaną do dokonania wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną.

Gdańsk, 26 maja 2026 r.

Sprawozdanie Zarządu

spółki pod firmą S1 MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku uzasadniające połączenie ze spółką pod firmą MR Projekt II Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku sporządzone zgodnie z art. 501 § 1 w związku z art. 520 § 3 Kodeksu spółek handlowych

I Wstęp

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Zarząd spółki pod firmą S1 MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 80-034 Gdańsk ul. Królowej Jadwigi 137E/1, KRS 0000850087, REGON 386525841, NIP 9571125461 (dalej: Spółka Przejmująca, S1), w związku z zamiarem połączenia Spółki Przejmującej ze spółką pod firmą MR Projekt II Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku (80-034) przy ul. Królowej Jadwigi nr 137E, lok. 1, KRS 0000591885, REGON: 363230291, NIP: 5842745619 (dalej: Spółka Przejmowana, MR Projekt II), w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 505 z [późn. zm.](#), dalej: „KSH”) (dalej: „Połączenie”).

Celem niniejszego sprawozdania jest wskazanie najistotniejszych motywów, którymi kierował się Zarząd Spółki Przejmującej przy podejmowaniu decyzji o połączeniu ze Spółką Przejmowaną oraz wskazanie podstaw prawnych i ekonomicznych Połączenia.

Integracja obu podmiotów uzasadniona jest wzmocnieniem pozycji rynkowej Spółki Przejmującej oraz korzyściami ekonomicznymi wynikającymi z obniżenia kosztów skonsolidowanej działalności.

Połączenie nastąpi w sposób opisany w planie połączenia, uzgodnionym przez Zarządy obu łączących się spółek w dniu 26 maja 2026 r. („Plan Połączenia”), ogłoszonym w dniu 31 maja 2026 roku poprzez bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia, począwszy od dnia 31 maja 2026 roku na stronie internetowej łączących się spółek, pod adresem WWW.MRPROJEKT.COM.PL.

II Podstawy prawne Połączenia

Integracja działalności Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Zamiar integracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej został wyrażony w Planie Połączenia. Plan Połączenia będzie udostępniony nieprzerwanie do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zebrania Wspólników Spółki Przejmowanej, podejmujących uchwały w sprawie Połączenia.

Formalną podstawę Połączenia stanowią będą zgodne uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę obu Spółek na dokonanie Połączenia oraz przedstawiony Plan Połączenia, podjęte na zasadach określonych w art. 522 KSH.

Po podjęciu uchwał o wyrażeniu zgody na Połączenie obie Spółki złożą do właściwego dla swojej siedziby sądu rejestrowego, wnioski o wpisanie wzmianki o podjęciu uchwały o wyrażeniu zgody na Połączenie, przy czym komplementariusz Spółki Przejmowanej wskaże, że uczestniczy w Połączeniu jako spółka przejmowana w rozumieniu art. 492 § 1 pkt 1 KSH .

W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH, wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Wspólnicy Przejmowanej Spółki osobowej nie otrzymają udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej w związku z procesem połączenia Spółek – przejęcie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Powyższy schemat połączenia jest dopuszczalny ponieważ:

1) Spółka Przejmująca ma status komandytariusza w Spółce przejmowanej i przysługuje jej 100% udziału w zysku Spółki Przejmowanej; wkład jaki wniosła Spółka Przejmująca do Spółki Przejmowanej stanowi 99,91% wartości wszystkich wkładów wniesionych do Spółki przejmowanej; zgodnie z art. 82 § 2 ksh w związku z art. 103 § 1 ksh Spółce Przejmującej przysługuje prawo do całego majątku Spółki Przejmowanej, pozostałego po zwrocie wkładów należnych wspólnikom Przejmowanej Spółki osobowej;

2) Spółka Przejmująca w terminie 7 dni od daty połączenia dokona zwrotu wkładu w wysokości 100,00 zł wniesionego do Spółki Przejmowanej przez jej komplementariusza czyli MR Projekt II Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku KRS 0000591118. Ponieważ zgodnie z umową Spółki Przejmowanej, komplementariuszowi nie przysługuje prawo do udziału w zysku spółki, komplementariusz nie otrzyma innych spłat z majątku Przejmowanej Spółki osobowej w związku z połączeniem spółek.

III Uzasadnienie ekonomiczne. Cele, jakie zostaną osiągnięte w wyniku Połączenia.

Dokonanie integracji działalności prowadzonej przez Spółkę Przejmującą oraz Spółkę Przejmowaną w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH przyniesie korzyści każdej ze Spółek.

Połączenie jest uzasadnione z uwagi na możliwe wystąpienie oczekiwanych efektów w postaci:

- a) zwiększenia kapitałów własnych Spółki Przejmującej, co przełoży się na wzmocnienie pozycji finansowej Spółki Przejmującej (na skutek Połączenia nastąpi poprawa wskaźników bilansowych Spółki Przejmującej, albowiem Połączenie odbywa się bez konieczności zwiększania zadłużenia po stronie Spółki Przejmującej),
- b) przyspieszenia rozwoju Spółki Przejmującej,
- c) wzrostu potencjału i wiarygodności finansowej Spółki Przejmującej, co istotnie wpłynie na zwiększenie stabilności Spółki Przejmującej oraz na możliwość realizowania znaczących, w tym długoterminowych, przedsięwzięć biznesowych,
- d) redukcji kosztów zarządzania oraz racjonalizacji struktur organizacyjnych.

W wyniku Połączenia znacznie wzrośnie kapitalizacja Spółki Przejmującej.

IV Wycena majątku Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej

Zgodnie z Planem Połączenia na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiony cały majątek Spółki Przejmowanej. Wycena majątku Spółki Przejmującej i Przejmowanej została przeprowadzona według stanu na dzień 30 kwietnia 2026 roku.

V Skutki prawne Połączenia

Zgodnie z art. 493 § 2 KSH Połączenie następuje z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS, właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis Połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS, właściwego według siedziby Spółki Przejmującej wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej. Stosownie do art. 493 § 1 KSH Spółka Przejmowana zostaje rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców KRS.

W wyniku Połączenia, S1 - zgodnie z postanowieniem art. 494 §1 KSH - wstąpi z Dniem Połączenia (dzień zarejestrowania połączenia w KRS) we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa MR Projekt II. Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Zgodnie z art. 494 § 2 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.

Zgodnie z art. 494 § 3 KSH, ujawnienie w księgach wieczystych lub rejestrach przejścia na Spółkę Przejmującą praw ujawnionych w tych księgach lub rejestrach nastąpi na wniosek Spółki Przejmującej.

Stosownie do treści art. 495 i 496 KSH, majątek każdej z połączonych spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem Połączenia, a którzy przed upływem 6 (sześciu) miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. W okresie odrębnego zarządzania majątkami spółek wierzycielom każdej spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami drugiej łączącej się spółki.

VI Podsumowanie

Zarząd Spółki Przejmującej wskazuje, że przedstawione powyżej okoliczności dają podstawy, by twierdzić, że Połączenie będzie miało pozytywny wpływ na efektywność procesów podejmowanych przez Spółkę Przejmującą oraz wzmocni jej pozycję rynkową, a w konsekwencji przełoży się to na poprawę wyników osiągniętych przez Spółkę Przejmującą.

Wobec powyższego Zarząd Spółki Przejmującej rekomenduje wspólnikom Spółki Przejmującej podjęcie stosownych uchwał na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników, umożliwiających realizację Połączenia.

Za Zarząd Spółki Przejmującej

Gdańsk, 26 maja 2026 r.

Sprawozdanie Komplementariusza

spółki pod firmą MR Projekt II Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku uzasadniające połączenie ze spółką pod firmą S1 MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku sporządzone zgodnie z art. 501 § 1 w związku z art. 520 § 3 Kodeksu spółek handlowych

I Wstęp

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Komplementariusza spółki pod firmą MR Projekt II Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Gdańsku (80-034) przy ul. Królowej Jadwigi nr 137E, lok. 1, KRS 0000591885, REGON: 363230291, NIP: 5842745619 (dalej: Spółka Przejmowana, MR Projekt II) w związku z zamiarem połączenia ze spółką pod firmą S1 MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 80-034 Gdańsk ul. Królowej Jadwigi 137E/1, KRS 0000850087, REGON 386525841, NIP 9571125461 (dalej: Spółka Przejmująca, S1), w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 505 z [późn. zm.](#), dalej: „KSH”) (dalej: „Połączenie”).

Celem niniejszego sprawozdania jest wskazanie najistotniejszych motywów, którymi kierowali się Wspólnicy Spółki Przejmowanej przy podejmowaniu decyzji o połączeniu ze Spółką Przejmującą oraz wskazanie podstaw prawnych i ekonomicznych Połączenia.

Integracja obu podmiotów uzasadniona korzyściami ekonomicznymi wynikającymi z obniżenia kosztów skonsolidowanej działalności.

Spółka Przejmująca ma status komandytariusza w Spółce przejmowanej i przysługuje jej 100% udziału w zysku Spółki Przejmowanej; wkład jaki wniosła Spółka Przejmująca do Spółki Przejmowanej stanowi 99,91% wartości wszystkich wkładów wniesionych do Spółki przejmowanej; zgodnie z art. 82 § 2 ksh w związku z art. 103 § 1 ksh Spółce Przejmującej przysługuje prawo do całego majątku Spółki Przejmowanej, pozostałego po zwrocie wkładów należnych wspólnikom Przejmowanej Spółki osobowej.

Połączenie nastąpi w sposób opisany w planie połączenia, uzgodnionym przez Zarządy obu łączących się spółek w dniu 26 maja 2026 r. („Plan Połączenia”), ogłoszonym w dniu 31 maja 2026 roku poprzez bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia, począwszy od dnia 31 maja 2026 roku na stronie internetowej łączących się spółek, pod adresem WWW.MRPROJEKT.COM.PL.

II Podstawy prawne Połączenia

Integracja działalności Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Zamiar integracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej został wyrażony w Planie Połączenia. Plan Połączenia będzie udostępniony nieprzerwanie do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia

Spółki Przejmującej oraz Zebrania Wspólników Spółki Przejmowanej, podejmujących uchwały w sprawie Połączenia.

Formalną podstawę Połączenia stanowią będą zgodne uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę obu Spółek na dokonanie Połączenia oraz przedstawiony Plan Połączenia, podjęte na zasadach określonych w art. 522 KSH.

Po podjęciu uchwał o wyrażeniu zgody na Połączenie obie Spółki złożą do właściwego dla swojej siedziby sądu rejestrowego, wnioski o wpisanie wzmianki o podjęciu uchwały o wyrażeniu zgody na Połączenie, przy czym komplementariusz Spółki Przejmowanej wskaże, że uczestniczy w Połączeniu jako spółka przejmowana w rozumieniu art. 492 § 1 pkt 1 KSH.

W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 494 § 1 KSH, wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Wspólnicy Przejmowanej Spółki osobowej nie otrzymają udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej w związku z procesem połączenia Spółek – przejęcie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Powyższy schemat połączenia jest dopuszczalny ponieważ:

1) Spółka Przejmująca ma status komandytariusza w Spółce przejmowanej i przysługuje jej 100% udziału w zysku Spółki Przejmowanej; wkład jaki wniosła Spółka Przejmująca do Spółki Przejmowanej stanowi 99,91% wartości wszystkich wkładów wniesionych do Spółki przejmowanej; zgodnie z art. 82 § 2 ksh w związku z art. 103 § 1 ksh Spółce Przejmującej przysługuje prawo do całego majątku Spółki Przejmowanej, pozostałego po zwrocie wkładów należnych wspólnikom Przejmowanej Spółki osobowej;

2) Spółka Przejmująca w terminie 7 dni od daty połączenia dokona zwrotu wkładu w wysokości 100,00 zł wniesionego do Spółki Przejmowanej przez jej komplementariusza czyli MR Projekt II Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku KRS 0000591118. Ponieważ zgodnie z umową Spółki Przejmowanej, komplementariuszowi nie przysługuje prawo do udziału w zysku spółki, komplementariusz nie otrzyma innych spłat z majątku Przejmowanej Spółki osobowej w związku z połączeniem spółek.

III Uzasadnienie ekonomiczne. Cele, jakie zostaną osiągnięte w wyniku Połączenia.

Dokonanie integracji działalności prowadzonej przez Spółkę Przejmującą oraz Spółkę Przejmowaną w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH przyniesie korzyści każdej ze Spółek.

Połączenie jest uzasadnione z uwagi na możliwe wystąpienie oczekiwanych efektów w postaci:

- e) zwiększenia kapitałów własnych Spółki Przejmującej, co przełoży się na wzmocnienie pozycji finansowej Spółki Przejmującej (na skutek Połączenia nastąpi poprawa wskaźników bilansowych Spółki Przejmującej, albowiem Połączenie odbywa się bez konieczności zwiększania zadłużenia po stronie Spółki Przejmującej),
- f) redukcji kosztów zarządzania oraz racjonalizacji struktur organizacyjnych.

W wyniku Połączenia znacznie wzrośnie kapitalizacja Spółki Przejmującej.

IV Wycena majątku Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej

Zgodnie z Planem Połączenia na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiony cały majątek Spółki Przejmowanej. Wycena majątku Spółki Przejmującej i Przejmowanej została przeprowadzona według stanu na dzień 30 kwietnia 2026 roku.

V Skutki prawne Połączenia

Zgodnie z art. 493 § 2 KSH Połączenie następuje z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS, właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis Połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS, właściwego według siedziby Spółki Przejmującej wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej. Stosownie do art. 493 § 1 KSH Spółka Przejmowana zostaje rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców KRS.

W wyniku Połączenia, S1 - zgodnie z postanowieniem art. 494 §1 KSH - wstąpi z Dniem Połączenia (dzień zarejestrowania połączenia w KRS) we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa MR Projekt II. Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

Zgodnie z art. 494 § 2 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.

Zgodnie z art. 494 § 3 KSH, ujawnienie w księgach wieczystych lub rejestrach przejścia na Spółkę Przejmującą praw ujawnionych w tych księgach lub rejestrach nastąpi na wniosek Spółki Przejmującej.

Stosownie do treści art. 495 i 496 KSH, majątek każdej z połączonych spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem Połączenia, a którzy przed upływem 6 (sześciu) miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. W okresie odrębnego zarządzania majątkami spółek wierzycielom każdej spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami drugiej łączącej się spółki.

VI Podsumowanie

Przedstawione powyżej okoliczności dają podstawy, by twierdzić, że Połączenie będzie miało pozytywny wpływ na efektywność procesów podejmowanych przez Spółkę Przejmującą oraz wzmocni jej pozycję rynkową, a w konsekwencji przełoży się to na poprawę wyników osiąganych przez Spółkę Przejmującą.

Wobec powyższego Komplementariusz Spółki Przejmowanej rekomenduje wspólnikom Spółki Przejmowanej podjęcie stosownych uchwał na Zebraniu Wspólników, umożliwiających realizację Połączenia.

Za Komplementariusza Spółki Przejmowanej

Załącznik nr 5

OŚWIADCZENIE

MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Gdańsku z dnia 26.05.2026 r. w sprawie ustalenia wartości majątku spółki przejmowanej na 30.04.2026

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych, komplementariusz MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Gdańsku, oświadcza, że do Planu Połączenia dołącza informację o ustaleniu wartości majątku Spółki Przejmowanej. Do wyceny użyto metody aktywów netto w oparciu o sprawozdanie finansowe sporządzone przez Spółkę za okres 01.01.2026 - 30.04.2026 r.; obejmujące bilans i rachunek zysków i strat.

Wycena aktywów i pasywów Spółki

AKTYWA	
Aktywa trwałe	28 980,00 zł
Aktywa obrotowe	464 937,88 zł
Aktywa razem:	493 917,88 zł

PASYWA	
Kapitał własny	148 188,44 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	345 729,44 zł
Pasywa razem:	493 917,88 zł

Wartość bilansowa Spółki Przejmowanej na dzień 30.04.2026 roku wynosi 148 188,44 zł.

Do ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej wykorzystano metodę księgową aktywów netto. Przez aktywa netto rozumie się aktywa pomniejszone o zobowiązania, odpowiadające kwotowo kapitałowi własnemu (art. 3 ust. 1 pkt 29 ustawy o rachunkowości). Wartość bilansowa Spółki Przejmowanej ustalona została w oparciu o wartości ujawnione w bilansie przygotowanym dla celów połączenia wg stanu na dzień 30.04.2026 r.

Załącznik nr 6

OŚWIADCZENIE

Zarządu S1 MR Projekt II Sp. z o. o. KRS 0000850087 z 26.05.2026 o stanie księgowym spółki S1 MR Projekt II Sp. z o. o. na dzień 30.04.2026

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH, Zarząd S1 MR Projekt II Sp. z o. o. oświadcza, że stan księgowy Spółki na dzień 30.04.2026 wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 49 240,54 PLN.

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzony na 30.04.2026 został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30.04.2026.

Zarząd oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Załącznik nr 7

OŚWIADCZENIE

MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Gdańsku z dnia 26.05.2026 o stanie księgowym spółki MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na dzień 30.04.2026

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 KSH, MR Projekt II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., reprezentowana przez komplementariusza, oświadcza, że stan księgowy Spółki na dzień 30.04.2026 wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 493 917,88 PLN.

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki sporządzony na 30.04.2026 został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30.04.2026.

Zarząd oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.