

PLAN POŁĄCZENIA

pomiędzy:

NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001046477, posiadającą NIP: 5223264566 oraz REGON: 525841500, o kapitale zakładowym w wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych), dalej jako: „**NEOPAK**” lub „**Spółka Przejmująca**”, reprezentowaną przez:

- (i) Szymona Zdziarskiego – Prezesa Zarządu;
- (ii) Marię Zdziarską – Wiceprezesa Zarządu;

a

OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001065928, posiadającą NIP: 5223275564 oraz REGON: 526771380, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), dalej jako: „**OPAKO**” lub „**Spółka Przejmowana**”, reprezentowaną przez:

- (i) Marię Zdziarską – Prezesa Zarządu;
- (ii) Szymona Zdziarskiego – Członka Zarządu;

dalej łącznie jako: „**Strony**”, „**Spółki**” lub „**Łączące się Spółki**”.

Wolica, dnia 31 lipca 2026 roku

PREAMBUŁA

ZWAŻYWSZY NA TO, ŻE:

- I. Strony zamierzają połączyć się w celu optymalizacji procesów biznesowych, uproszczenia struktury właścicielskiej i restrukturyzacji działalności gospodarczej, a tym samym w celu zmniejszenia kosztów zarządzania i koncentracji kapitału oraz dla osiągnięcia lepszych wyników finansowych poprzez przejęcie całego majątku OPAKO przez NEOPAK,
- II. Strony zamierzają połączyć się zgodnie z Tytułem IV Działem I (Łączenie się spółek) Rozdziałem 1 (Przepisy ogólne) oraz Rozdziałem 2 (Łączenie się spółek kapitałowych), tj. artykuł 491 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 18 ze zm.) („KSH”), w następstwie czego:
 - a) OPAKO zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia jej likwidacji,
 - b) wszystkie aktywa i pasywa OPAKO przejdą lub zostaną przejęte przez NEOPAK w drodze sukcesji uniwersalnej, oraz
 - c) NEOPAK wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki OPAKO.
- III. W dniu 31 lipca 2026 roku Strony uzgodniły warunki połączenia Spółek, obejmujące w szczególności procedurę połączenia oraz zasady dotyczące przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej.

STRONY, DZIAŁAJĄC STOSOWNIE DO POSTANOWIEŃ ART. 498 I 499 KSH, PRZYGOTOWAŁY PLAN POŁĄCZENIA O NASTĘPUJĄCEJ TREŚCI:

§ 1

FORMA PRAWNA, FIRMA, SIEDZIBA I POZOSTAŁE DANE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

W połączeniu będą uczestniczyć:

SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA:

Firma i forma prawna:	NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wolica
Adres:	Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0001046477
NIP:	5223264566

REGON:	525841500
Kapitał zakładowy:	1.000.000,00 zł
Liczba udziałów:	10.000
Wartość nominalna udziału:	100,00 zł
Wspólnicy, liczba i wartość nominalna przysługujących Im udziałów:	1. Szymon Maciej Zdziarski - posiada 9.000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 900.000,00 zł 2. Maria Zdziarska - posiada 1.000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł
Szczególne postanowienia wynikające z umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej dotyczące połączenia:	Brak

SPÓŁKA PRZEJMOWANA:

Firma i forma prawna:	OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wolica
Adres:	Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0001065928
NIP:	5223275564
REGON:	526771380
Kapitał zakładowy:	5.000,00 zł
Liczba udziałów:	50
Wartość nominalna udziału:	100,00 zł
Wspólnicy, liczba i wartość nominalna przysługujących Im udziałów:	1. Szymon Maciej Zdziarski - posiada 25 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł 2. Maria Zdziarska - posiada 25 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł
Szczególne postanowienia wynikające z umowy Spółki Przejmowanej dotyczące połączenia:	Brak

§ 2

PODSTAWA PRAWNA POŁĄCZENIA I SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. Połączenie opisane w Planie Połączenia zostanie dokonane w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca przyzna wspólnikom Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie) („Połączenie”).
2. Połączenie określone w Planie Połączenia zostanie przeprowadzone przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych) do kwoty 1.000.200,00 zł (słownie: jeden milion dwieście złotych), tj. o kwotę 200,00 zł (słownie: dwieście złotych), poprzez utworzenie 2 (słownie: dwa) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł (słownie: sto złotych) każdy.
3. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej będącego wynikiem Połączenia określonego w Planie Połączenia konieczne będzie dokonanie zmiany umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej w zakresie wynikającym z Połączenia.
4. Podstawę Połączenia, na zasadach określonych w art. 506 § 1, 4 i 5 KSH, stanowić będą:
 - (i) uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, której treść zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej na Połączenie, Plan Połączenia oraz na proponowane zmiany umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem,
 - (ii) uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, której treść zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej na Połączenie, Plan Połączenia oraz na proponowane zmiany umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem.
5. W ramach procedury Połączenia zostaną podjęte następujące działania:
 - (i) Zarządy Łączących się Spółek zgłoszą do Sądu Rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH,
 - (ii) Plan Połączenia, zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH, zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółek, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółek podejmującego uchwałę w sprawie połączenia na stronach internetowych Spółek, tj.:
 - a) na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: <https://neopak.pl/>
 - b) na stronie internetowej Spółki Przejmowanej pod adresem: <https://www.opako.com.pl/>
 - (iii) Zarządy Łączących się Spółek odstąpią od sporządzenia pisemnych sprawozdań uzasadniających Połączenie, jego podstawy prawne jak i uzasadnienie ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów na podstawie 503¹ § 1 pkt 1) KSH;
 - (iv) Zarządy Łączących się Spółek odstąpią od wzajemnego obowiązku informowania Zarządu Strony przeciwnej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które

nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu, na podstawie 503¹ § 1 pkt 2) KSH;

- (v) Zarządy Łączących się Spółek odstąpią od poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego rewidenta i jego opinii, na podstawie 503¹ § 1 pkt 3) KSH;
 - (vi) Zarządy Łączących się Spółek dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników Spółki Przejmującej oraz wspólników Spółki Przejmowanej o zamiarze Połączenia, w sposób przewidziany dla zwoływania Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na podstawie art. 504 § 1 KSH;
 - (vii) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art. 506 § 1 KSH;
 - (viii) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art. 506 § 1 KSH;
 - (ix) Zarządy Łączących się Spółek dokonają zgłoszenia do Sądu Rejestrowego uchwały o połączeniu wraz z wnioskiem o dokonanie ogłoszenia o połączeniu na podstawie art. 507 § 1 oraz art. 508 KSH.
6. Połączenie nie będzie podlegać obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, zgodnie z art. 13 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2025 r., poz. 1714 ze zm.).

§ 3

DZIEŃ POŁĄCZENIA

1. Za Dzień Połączenia uznaje się, zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH, dzień wpisu Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.
2. Z Dniem Połączenia nastąpią skutki Połączenia, w szczególności określone w § 9 Planu Połączenia.

§ 4

STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT PIENIĘŻNYCH

1. Zgodnie z oświadczeniem Zarządu Spółki Przejmującej z dnia 31 lipca 2026 roku o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 30 czerwca 2026 roku, sporządzonym dla celów Połączenia, stanowiącym Załącznik nr VI do Planu Połączenia wartość aktywów netto NEOPAK, odpowiadająca wartości majątku NEOPAK w ujęciu bilansowym, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 30 czerwca 2026 roku, wynosi 6.166.916,73 zł (słownie: sześć milionów tysiąc sześćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych i siedemdziesiąt trzy grosze).
2. Zgodnie z oświadczeniem Zarządu Spółki Przejmowanej z dnia 31 lipca 2026 roku o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2026 roku, sporządzonym dla celów Połączenia, stanowiącym Załącznik nr V do Planu Połączenia wartość aktywów netto OPAKO, odpowiadająca wartości majątku OPAKO w ujęciu bilansowym, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 30 czerwca 2026 roku, wynosi -168.837,21 zł (słownie: minus sto sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset trzydzieści siedem złotych i dwadzieścia jeden groszy).

3. Na skutek Połączenia Wspólnicy Spółki Przejmowanej, w zamian za posiadane przez nich udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, obejmą udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, zgodnie z parytetem wymiany udziałów wynoszącym 25:1, czyli za 25 udziałów Spółki Przejmowanej każdy ze Wspólników Spółki Przejmowanej obejmie jeden udział w Spółce Przejmującej.
4. W związku z ujemnymi kapitałami własnymi Spółki Przejmowanej występują trudności w ustaleniu parytetu wymiany w oparciu o wycenę wartości księgowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej. Mając powyższe na uwadze, a także fakt, że zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana, znajdują się pod kontrolą tych samych wspólników, parytet wymiany udziałów został ustalony w sposób umowny.
5. Wspólnicy Łączących się Spółek zgodnie potwierdzają, że przy ustalaniu wartości Spółki Przejmowanej nie utożsamiali wartości jej przedsiębiorstwa wyłącznie z wartością aktywów netto wynikającą z bilansu sporządzonego dla celów połączenia, mając świadomość, że wartość aktywów netto odzwierciedla jedynie sytuację bilansową Spółki na określony dzień i nie obejmuje wszystkich czynników wpływających na ekonomiczną wartość przedsiębiorstwa, w szczególności jego zdolności do generowania przyszłych korzyści ekonomicznych. Wspólnicy uwzględnili także prowadzoną działalność gospodarczą, potencjał przedsiębiorstwa oraz planowane skutki gospodarcze połączenia. W związku z powyższym parytet wymiany udziałów został ustalony w sposób umowny, na podstawie zgodnych ustaleń wspólników Łączących się Spółek oraz ich oceny ekonomicznych skutków transakcji, w tym docelowej struktury właścicielskiej po połączeniu.
6. Stanowisko doktryny, a w szczególności przepisy prawa, nie przesądzają, że parytet wymiany udziałów musi opierać się na matematycznych metodach wyceny. Dopuszczalne jest więc, aby wspólnicy spółek uczestniczących w połączeniu dokonali ustalenia „umownego” parytetu wymiany, niewynikającego wprost z żadnej metody wyceny. Powyższe zostało potwierdzone chociażby przez Mateusza Rodzyńkiewicza (vide: M. Rodzyńkiewicz [w:] *Kodeks spółek handlowych. Komentarz*, wyd. VII, WKP 2018, art. 503): „(...) nie można *a priori* odrzucić dopuszczalności ustalenia tego parytetu w sposób czysto „umowny”, tj. oddający rzeczywistą wolę uczestników łączenia, nawet jeżeli tak określony parytet wymiany nie jest oparty na jakiegokolwiek znanej metodzie wyceny.” Przywołany komentator w cytowanym komentarzu wprost wskazuje na znaczenie dopuszczenia możliwości „umownego” ustalenia parytetu wymiany dla „fuzji z udziałem spółki o ujemnym kapitale własnym (która jednak nie została postawiona w stan upadłości), gdzie tradycyjne metody wyceny mogą nie pozwolić na ustalenie jakiegokolwiek parytetu wymiany, natomiast udziałowcy dostrzegają wartość po stronie spółki uczestniczącej w łączeniu mającej ujemny kapitał własny”. Podobnie (M. Rodzyńkiewicz [w:] A. Opalski (red.), *Kodeks spółek handlowych. Tom IV. Łączenie, podział i przekształcanie spółek. Przepisy karne. Komentarz. Art. 491–633*, wyd. 1, 2016, art. 499, Nb 7): „(...) Stąd też za trafny należy uznać pogląd, że dopuszczenie jest czysto umowne określenie parytetu wymiany, tj. abstrahujące od jakiegokolwiek metody wyceny, czyli określenie parytetu zgodnie z wolą i interesami wspólników (zob. E.W. Maruszewska, *Połączenia*, s. 48).” Również Jędrzej Jerzmanowski (w: R. Wrzecionek (red.), *Kodeks spółek handlowych. Tom II. Komentarz. Art. 301–633*, wyd. 1, 2025, art. 499, Nb 9.) dopuszcza zastosowanie tzw. umownego parytetu wymiany udziałów, ustalonego przez strony w wyniku negocjacji, który może w pewnym sensie odbiegać od wynikających z wycen konkretnych wartości majątku łączących się spółek. Jak sam autor wskazuje, doktryna zezwala na to, aby „przy określeniu

parytetu wymiany udziałów brać pod uwagę także szeroko rozumiany potencjał i perspektywy stojące przed łączącymi się spółkami, nawet wtedy, gdy nie można ich jednoznacznie uwzględnić w wycenach (...).” Jedyną granicę dla swobodnych (umownych) ustaleń w przedmiocie parytetu wymiany udziałów przy niniejszym Połączeniu stanowią:

- 1) art. 154 § 3 zd. 1 KSH, zgodnie z którym udziały nie mogą być obejmowane poniżej ich wartości nominalnej, co ma zapobiec fikcyjnemu pokryciu kapitału zakładowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, a taka sytuacja w niniejszej sprawie nie występuje oraz
 - 2) § 6 ust. 1 umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej, który przewiduje, że udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej są równe i niepodzielne, każdy o wartości nominalnej 100,00 (słownie: sto złotych).
7. Tym samym:
- 1) **Maria Zdziarska** w zamian za 25 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych) w Spółce Przejmowanej, otrzyma 1 udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 100,00 zł (słownie: sto złotych);
 - 2) **Szymon Maciej Zdziarski** w zamian za 25 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych) w Spółce Przejmowanej, otrzyma 1 udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 100,00 zł (słownie: sto złotych).
8. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej nastąpi w Dniu Połączenia.
9. Nadwyżka wartości majątku przejmowanego nad objętymi udziałami zostanie przelana na kapitał zapasowy.
10. Nie przewiduje się dopłat, o których mowa w 499 § 1 pkt 2) KSH.

§ 5

ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNAWANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. W Dniu Połączenia wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się z mocy prawa wspólnikami Spółki Przejmującej.
2. Udziały Spółki Przejmującej zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej zgodnie ze stosunkiem wymiany udziałów określonym w § 4 Planu Połączenia.

§ 6

DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały przyznane na zasadach określonych w § 5 Planu Połączenia wspólnikom Spółki Przejmowanej w Spółce Przejmującej będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia.

§ 7

PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

1. W związku z Połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych szczególnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.
2. Według stanu na dzień sporządzenia Planu Połączenia aktualna umowa Spółki Przejmowanej nie przewiduje żadnych szczególnych uprawnień dla wspólników lub osób trzecich.

§ 8

SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z Połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych korzyści członkom organów Łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 9

SKUTKI POŁĄCZENIA

Z Dniem Połączenia:

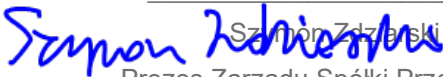
- a) nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego – zgodnie z art. 493 § 1 i 2 KSH,
- b) wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się wspólnikami Spółki Przejmującej – zgodnie z art. 494 § 4 KSH,
- c) Spółka Przejmująca przyzna niezwłocznie udziały wspólnikom Spółki Przejmowanej zgodnie z uzgodnieniami poczynionymi w Planie Połączenia,
- d) Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej – zgodnie z art. 494 § 1 KSH,
- e) na Spółkę Przejmującą przejdą 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 § 2 KSH,
- f) Spółka Przejmowana stanie się stroną postępowań sądowych oraz egzekucyjnych, w których wcześniej uczestniczyła Spółka Przejmowana, niezależnie od etapu, na którym znajduje się dane postępowanie,
- g) wszystkie stosunki pracy pracowników zatrudnionych w Spółce Przejmowanej przejdą z mocy prawa na Spółkę Przejmującą, w trybie przejęcia zakładu pracy w rozumieniu art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz.U. z 2025 r., poz. 277 ze zm.),

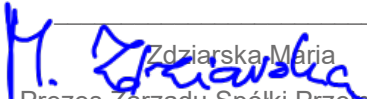
§ 10

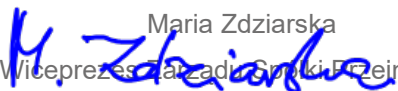
POSTANOWIENIA KOŃCOWE

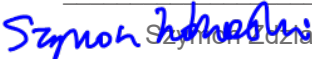
1. Do niniejszego Planu Połączenia załącza się na podstawie art. 499 § 2 KSH:
 - I. projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o wyrażeniu zgody na łączenie przez przejęcie;
 - II. projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o wyrażeniu zgody na łączenie przez przejęcie;
 - III. projekt zmian umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej;

- IV. oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku;
- V. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku;
- VI. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku;
2. Załączniki stanowią integralną część Planu Połączenia.
3. Zmiany niniejszego Planu Połączenia wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
4. Niniejszy Plan Połączenia sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa dla każdej z Łączących się Spółek.


Szymon Zdziański
Prezes Zarządu Spółki Przejmującej


M. Zdziańska
Prezes Zarządu Spółki Przejmowanej


Maria Zdziańska
Wiceprezes Zarządu Spółki Przejmującej


Szymon Zdziański
Członek Zarządu Spółki Przejmowanej

Załącznik nr I do Planu Połączenia

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o wyrażeniu zgody na łączenie przez przejęcie

UCHWAŁA nr [...]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy

z dnia [...]

w przedmiocie: wyrażenia zgody na połączenie NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy („Spółka Przejmująca”) ze spółką OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy („Spółka Przejmowana”) przez przejęcie

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki działającej pod firmą: **NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy („Spółka Przejmująca”)**, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (dalej jako: „KSH”) w zw. z art. 506 § 1 KSH, postanawia wyrazić zgodę na połączenie Spółki Przejmującej ze spółką działającą pod firmą: **OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Wolicy (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001065928, posiadającą NIP: 5223275564 oraz REGON: 526771380, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych) („Spółka Przejmowana”) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. łączenie się przez przejęcie na warunkach i zasadach określonych w Planie Połączenia, który został uzgodniony i podpisany przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 31 lipca 2026 roku („Plan Połączenia”) wraz z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz zmianą umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej, na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, wyraża zgodę na Plan Połączenia z dnia 31 lipca 2026 roku, który został uzgodniony przez Zarząd Spółki Przejmującej i Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 31 lipca 2026 roku, tj. akceptuje i zatwierdza załączony do niniejszej uchwały Plan Połączenia oraz wyraża zgodę na jego realizację.

§ 3

Wyraża się zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego spółki NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z kwoty 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych) do kwoty 1.000.200,00 zł (słownie: jeden milion dwieście złotych), tj. o kwotę 200,00 zł (słownie: dwieście złotych), poprzez utworzenie 2 (słownie: dwa) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł (słownie: sto złotych) każdy, z przyznaniem ich dla wspólników Spółki Przejmowanej, zgodnie z określonym w Planie Połączenia stosunkiem wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej.

§ 4

Wyraża się zgodę na zmianę, w wyniku połączenia, § 6 Umowy Spółki NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy oraz nadanie mu następującego brzmienia:

„KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.000.200,00 (słownie: jeden milion dwieście złotych 00/100) złotych i dzieli się na 10.002 (słownie: dziesięć tysięcy dwa) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00 (słownie: sto 00/100) złotych każdy.
2. Każdy ze wspólników może mieć więcej niż 1 (słownie: jeden) udział.
3. Udziały mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.
4. Na każdy udział przypada 1 (słownie: jeden) głos na Zgromadzeniu Wspólników.”

§ 5

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy upoważnia Zarząd ww. spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia, w szczególności do zgłoszenia połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

§ 6

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym i wchodzi w życie z momentem jej podjęcia.

Załącznik nr II do Planu Połączenia

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o wyrażenie zgody na łączenie przez przejęcie

UCHWAŁA nr [...]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy

z dnia [...]

w przedmiocie: wyrażenia zgody na połączenie OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy („Spółka Przejmowana”) ze spółką NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy („Spółka Przejmująca”) przez przejęcie

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki działającej pod firmą: **OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy („Spółka Przejmowana”)**, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych, (dalej jako: „KSH”) w zw. z art. 506 § 1 KSH, postanawia o połączeniu Spółki Przejmowanej ze spółką działającą pod firmą: **NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy** (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001046477, posiadającą NIP: 5223264566 oraz REGON: 525841500, o kapitale zakładowym w wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych) („**Spółka Przejmująca**”) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. łączenie się przez przejęcie na warunkach i zasadach określonych w Planie Połączenia, który został uzgodniony i podpisany przez Zarząd Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 31 lipca 2026 roku („**Plan Połączenia**”) wraz z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz zmianą umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej, na podstawie art. 506 § 1 i 4 KSH, wyraża zgodę na Plan Połączenia z dnia 31 lipca 2026 roku, który został uzgodniony przez Zarząd Spółki Przejmującej i Zarząd Spółki Przejmowanej w dniu 31 lipca 2026 roku, tj. akceptuje i zatwierdza załączony do niniejszej uchwały Plan Połączenia oraz wyraża zgodę na jego realizację.

§ 3

Wyraża się zgodę na zmianę, w wyniku połączenia, § 6 Umowy Spółki NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy oraz nadanie im następującego brzmienia:

„KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.000.200,00 (słownie: jeden milion dwieście złotych 00/100) złotych i dzieli się na 10.002 (słownie: dziesięć tysięcy dwa) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00 (słownie: sto 00/100) złotych każdy.
2. Każdy ze wspólników może mieć więcej niż 1 (słownie: jeden) udział.
3. Udziały mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.
4. Na każdy udział przypada 1 (słownie: jeden) głos na Zgromadzeniu Wspólników.”

§ 4

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym i wchodzi w życie z momentem jej podjęcia.

Załącznik nr III do Planu Połączenia

Projekt zmian umowy (aktu założycielskiego) Spółki Przejmującej

„KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.000.200,00 (słownie: jeden milion dwieście złotych 00/100) złotych i dzieli się na 10.002 (słownie: dziesięć tysięcy dwa) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00 (słownie: sto 00/100) złotych każdy.
2. Każdy ze wspólników może mieć więcej niż 1 (słownie: jeden) udział.
3. Udziały mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.
4. Na każdy udział przypada 1 (słownie: jeden) głos na Zgromadzeniu Wspólników.”

Załącznik nr IV do Planu Połączenia

Oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku

Oświadczenie

z dnia 31 lipca 2026 r.

Zarządu spółki działającej pod firmą:

OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy

dotyczące ustalenia wartości majątku spółki działającej pod firmą:

OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy

na dzień 30 czerwca 2026 roku

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 roku (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 18 ze zm.), Zarząd spółki działającej pod firmą: **OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Wolicy (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001065928, posiadającej NIP: 5223275564 oraz REGON: 526771380, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), oświadcza, że wartość majątku spółki na dzień 30 czerwca 2026 roku została ustalona na podstawie wartości księgowej przedstawionej w bilansie sporządzonym na dzień 30 czerwca 2026 roku. Księgowa metoda wyceny ustala wartość spółki na poziomie jej aktywów netto, która zgodnie ze wskazanym bilansem i wynikającymi z niego wartościami księgowymi, wynosi -168.837,21 zł (słownie: minus sto sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset trzydzieści siedem złotych 21/100).

Maria Zdziarska

Prezes Zarządu OPAKO sp. z o.o.

Szymon Zdziarski

Członek Zarządu OPAKO sp. z o.o.

Załącznik nr V do Planu Połączenia

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku

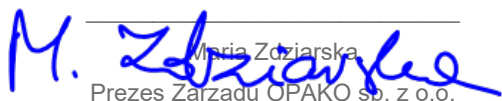
Oświadczenie
z dnia 31 lipca 2026 r.
Zarządu spółki działającej pod firmą:
OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy
w przedmiocie: informacji o stanie księgowym spółki
na dzień 30 czerwca 2026 roku

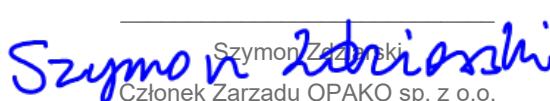
Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 18 ze zm.), Zarząd spółki działającej pod firmą: **OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Wolicy (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001065928, posiadającej NIP: 5223275564 oraz REGON: 526771380, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), oświadcza, że stan księgowy spółki na dzień 30 czerwca 2026 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 125.637,13 zł (słownie: sto dwadzieścia pięć tysięcy sześćset trzydzieści siedem złotych 13/100).

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki, sporządzony na dzień 30 czerwca 2026 roku, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2026 r., poz. 522 ze zm.) oraz przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30 czerwca 2026 roku. Nadto, Zarząd oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki OPAKO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na kwotę -168.837,21 zł (słownie: minus sto sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset trzydzieści siedem złotych i dwadzieścia jeden groszy).

Załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans Spółki Przejmowanej na dzień 30 czerwca 2026 roku oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej za okres od 01 stycznia 2026 roku do 30 czerwca 2026 roku.


Maria Zdziańska
Prezes Zarządu OPAKO sp. z o.o.


Szymon Zdziański
Członek Zarządu OPAKO sp. z o.o.

Załącznik nr VI do Planu Połączenia

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku

Oświadczenie

z dnia 31 lipca 2026 r.

Zarządu spółki działającej pod firmą:

NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy

w przedmiocie: informacji o stanie księgowym spółki

na dzień 30 czerwca 2026 roku

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 roku (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 18 ze zm.), Zarząd spółki działającej pod firmą: **NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Wolicy (adres: Wolica, Aleja Katowicka 60, 05-830 Nadarzyn), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001046477, posiadającej NIP: 5223264566 oraz REGON: 525841500, o kapitale zakładowym w wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych), oświadcza, że stan księgowy spółki na dzień 30 czerwca 2026 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 25.570.903,64 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów pięćset siedemdziesiąt tysięcy dziewięćset trzy złote i sześćdziesiąt cztery grosze).

Załączony do niniejszego oświadczenia bilans Spółki, sporządzony na dzień 30 czerwca 2026 roku, został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2026 r., poz. 522 ze zm.) oraz przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 30 czerwca 2026 roku. Nadto, Zarząd oświadcza, że załączony bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki NEOPAK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wolicy wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na kwotę 6.166.916,73 zł (słownie: sześć milionów sto sześćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych i siedemdziesiąt trzy grosze).

Załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans Spółki Przejmującej na dzień 30 czerwca 2026 roku oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej za okres od 01 stycznia 2026 roku do 30 czerwca 2026 roku.


Szymon Zdziański
Przewodniczący Zarządu NEOPAK sp. z o.o.


Maria Zdziańska
Wiceprezes Zarządu NEOPAK sp. z o.o.