PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE

z dnia 30 października 2026 r.

sporządzony dla:

1. **„TOYA”- Sp. z o.o.** z siedzibą w Łodzi, ul. Łąkowa 29, 90-554 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000062796, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 004274906, NIP: 7250013208, kapitał zakładowy 500.300,00 zł **(dalej także jako: „Spółką Przejmująca”),**
2. **S-NET sp. z o.o.** z siedzibą w Krakowie, ul. Kapelanka 13, 30-347 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000339576, REGON: 121051558, NIP: 6772334247, o kapitale zakładowym 552.965,00 zł, **(dalej także jako: „Spółką Przejmowana”),**

obie spółki biorące udział w procesie połączenia - zwane dalej łącznie „Spółkami”.

PREAMBUŁA

Niniejszy plan połączenia przez przejęcie (zwany dalej „Planem Połączenia”) został uzgodniony w dniu 30 października 2026 roku pomiędzy Zarządem Spółki Przejmującej, w osobach:

1) **Witolda Krawczyka** – Prezesa Zarządu,
2) **Jacka Kobierzyckiego** – Członka Zarządu,
3) **Bożeny Szafrańskiej** – Członka Zarządu,

a Zarządem Spółki Przejmowanej w osobach:

1) **Dawid Orzeł** – Prezesa Zarządu,
2) **Tomasz Żyłka –** Członek Zarządu,

działając stosownie do postanowień art. 492§1 pkt 1, art. 498, art. 499 i następnych ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej „**KSH**”), uzgodniły następujący plan połączenia Spółek („**Plan Połączenia**”).

Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą zgodnie z ustaleniami zarządu obu podmiotów nastąpi w celu objęcia przez Spółkę Przejmującą wszystkich aktywów Spółki Przejmowanej oraz w celu wstąpienia przez Spółkę Przejmującą we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej wynikające z zawartych w toku działalności gospodarczej umów na zasadach sukcesji uniwersalnej. Połączenie stanowi etap centralizacji aktywów wchodzących w skład grupy kapitałowej TOYA. Strategia Zarządu obu spółek zakłada

zgromadzenie aktywów oraz skupienie działalności gospodarczej grupy w ramach podmiotu dominującego – „TOYA'' – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi. Pozwolić to ma w założeniu na szybkie i sprawne zarządzenie obecnymi aktywami Spółki Przejmującej oraz spółek przez nią kontrolowanych. Centralizacja działalności ma ponadto na celu usprawnienie procesów gospodarczych zachodzących w ramach działalności wykonywanej przez grupę. Przesłanki ekonomiczne i finansowe dla obu spółek wskazują na zasadność połączenia. Połączenie w szczególności jest celowe w kategoriach strategicznych, operacyjnych i kosztowych.

W ramach wspólnych ustaleń Zarządy łączących się Spółek postanowiły, że przyjmują plan połączenia o następującej treści:

§ 1 – Szczegółowe oznaczenie spółek podlegających połączeniu – typ, firma i siedziba

1. Spółka Przejmująca:

Spółką Przejmującą jest spółka pod firmą **''TOYA'' – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Łodzi przy ul. Łąkowej 29, 90-554 Łódź. Spółka Przejmująca wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000062796. Akta rejestrowe przechowywane są przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka Przejmująca posiada nadane numery: NIP: 7250013208 oraz REGON: 004274906. Spółka Przejmująca posiada kapitał zakładowy w wysokości 500.300,00 zł oraz jest przedsiębiorcą telekomunikacyjnym w rozumieniu ustawy Prawo Komunikacji Elektronicznej. Spółka Przejmująca posiada 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej oraz 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

2. Spółka Przejmowana:

Spółką Przejmowaną jest spółka pod firmą **S-NET sp. z o.o.** z siedzibą w Krakowie, ul. Kapelanka 13, 30-347 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000339576, REGON: 121051558, NIP: 6772334247, o kapitale zakładowym 552.965,00 zł. Spółka Przejmowana jest przedsiębiorcą telekomunikacyjnym w rozumieniu ustawy Prawo Komunikacji Elektronicznej. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej oraz 100% udziałów w jej kapitale zakładowym jest Spółka Przejmująca. Spółka Przejmowana wobec powyższego jest jednoosobową spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, zależną w całości od Spółki Przejmującej.

§ 2 – Sposób łączenia - podstawa prawna i procedura połączenia

1. Połączenie Spółek odbywać się będzie w trybie przewidzianym w art. 492 §1 pkt 1 k.s.h, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą z uwzględnieniem procedury uproszczonej uregulowanej w art. 516 § 6 k.s.h tj. w uproszczonym trybie przejęcia przez Spółkę Przejmującą swojej spółki jednoosobowej oraz bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej (szerzej w §3 ust.4).
2. Niniejszy Plan Połączenia sporządzony został w oparciu o art. 498, art. 499 §1 – 3 w zw. z art. 516 §6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej: k.s.h.).

3. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art. 506 §1 k.s.h.

4. W stosunku do Spółki Przejmującej zastosowany zostanie tryb przejęcia bez uchwały o połączeniu, o którym stanowi art. 516 §1 w zw. z art. 516 §6 k.s.h., wobec czego do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu uchwały Spółki Przejmującej.

5. Do Sądu Rejestrowego właściwego dla obu Spółek zostanie zgłoszone połączenie dokonane na podstawie niniejszego Planu Połączenia, zgodnie z art. 507 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h.

6. Wykreślenie Spółki Przejmowanych z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez likwidacji nastąpi w trybie art. 493 § 1 KSH z uwzględnieniem art. 493 § 2 KSH.

§ 3 – Szczegóły połączenia

PROCEDURA POŁĄCZENIA

1. Zważywszy na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, oraz fakt, że połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, na rzecz wspólnika Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane udziały Spółki Przejmującej.

2. Z uwagi na fakt, że połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, że nie zajdą inne okoliczności, które wymagałyby ujawnienia w umowie Spółki Przejmującej, w związku z połączeniem umowa Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona. Wobec powyższego, do

niniejszego Planu Połączenia nie zostaje załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej, o którym stanowi art. 499 §2 pkt 2 k.s.h..

3. Stosownie do art. 516 §6 k.s.h. w zw. z art. 516 §5 k.s.h.:

   1) niniejszy Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego w trybie art. 502 k.s.h.,
   2) zarządy obu Spółek nie będą sporządzać odrębnych sprawozdań uzasadniających połączenie Spółek, o których stanowi art. 501 k.s.h.

4. Zgodnie z art. 516 §6 k.s.h. niniejszy Plan Połączenia nie obejmuje:
   1) Stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat;
   2) Zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej,
   3) dnia, od którego udziały, o których mowa w pkt 2 powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

5. W związku z połączeniem nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą jakimkolwiek osobom lub podmiotom jakiekolwiek szczególne prawa w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 k.s.h.

6. W związku z połączeniem nie przyznaje się żadnych korzyści dla członków organów Spółek, ani innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 k.s.h.

7. Zarządy obu Spółek zgłoszą do właściwego sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 k.s.h.

8. Niniejszy Plan Połączenia, stosownie do art. 500 § 2^1 k.s.h. zostanie udostępniony na stronach internetowych Spółek, odpowiednio dla Spółki Przejmowanej: https://www.s-net.pl/ oraz dla Spółki Przejmującej: www.toya.net.pl . Wobec powyższego nie zachodzi konieczność ogłoszenia niniejszego Planu Połączenia stosownie do art. 500 §2 k.s.h.

9. Zarządy obu Spółek dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników o zamiarze połączenia, w sposób przewidziany dla zwoływania Zgromadzeń Wspólników, stosownie do art. 504 §1 k.s.h.

§ 4 STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ, ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA UDZIAŁÓW, DZIEŃ OD KTÓREGO UDZIAŁY UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku ze strukturą własnościową udziałów w Spółkach Przejmowanych i Przejmującej, opisaną w § 1 powyżej, nie nastąpi wymiana udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej (art. 515^1 § 1 KSH). Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego

Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca nie będzie tworzyć nowych udziałów. Wysokość kapitału zakładowego Spółki Przejmującej pozostanie na dotychczasowym poziomie. Z uwagi na powyższe, nie istnieje konieczność wskazywania dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 4.

§ 5 PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw udziałowcom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

§ 6 SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

§ 7 DZIEŃ POŁĄCZENIA SPÓŁEK I SKUTKI POŁĄCZENIA

1. Wraz z dniem wpisania połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (dalej: **Dzień Połączenia**), stosownie do art. 494 §1 i §2 k.s.h, na skutek połączenia:
    1) Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
    2) 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 stanowić będzie inaczej.
2. Spółka Przejmowana zostanie z Dniem Połączenia rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wykreślenia jej z rejestru, stosownie do art. 493 §1 k.s.h.
3. Z uwagi na przeprowadzenie procedury połączenia w trybie uproszczonym, ze względu na posiadanie przez Spółkę Przejmującą 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej stosownie do treści art. 516 §6 zd. 2 k.s.h. do połączenia nie znajdzie zastosowania przepis art. 494 §4 k.s.h.
4. Kadencja Członków Zarządu Spółki Przejmowanej wygasa wraz z dniem wpisania połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (dzień połączenia).

§ 8 POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. Plan Połączenia sporządzony został w czterech egzemplarzach, po dwa egzemplarze dla każdej Strony.
2. Plan Połączenia został uzgodniony i przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 30 października 2026 r w Łodzi, co zostaje stwierdzone poniższymi podpisami:

Signed by / Podpisano przez:
WITOLD KRAWCZYK
Date / Data: 2026-10-30 15:28

Łódź, dnia 30 października 2026 roku

W imieniu Spółki Przejmującej Zarząd:

……

Prezes Zarządu ''TOYA'' – sp. z o. o.. – Witold Krawczyk

Signed by / Podpisano przez:
JACEK KOBIERZYCKI
Date / Data: 2026-10-30 14:32

……

Członek Zarządu ''TOYA'' – sp. z o. o.. – Jacek Kobierzycki

Signed by / Podpisano przez:
Bożena Krystyna Szafrańska
Date / Data: 2026-10-30 13:54

……

Członek Zarządu ''TOYA'' – sp. z o. o.. – Bożena Krystyna Szafrańska

Podpisano przez/ Signed by:
DAWID
ORZEŁ
Data/ Date: 30.10.2026 16:15
mSzafir

W imieniu Spółki Przejmowanej Zarząd:

……

Prezes Zarządu S-NET sp. z o. o.. – Dawid Orzeł

Podpisano przez/ Signed by:
Tomasz
Żyłka
Data/ Date: 30.10.2026 16:23
mSzafir

……

Członek Zarządu S-NET sp. z o. o.. – Tomasz Żyłka

Załączniki do planu połączenia

Do niniejszego planu połączenia załącza się:

1. projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu,
2. oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku,

3. oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku,
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 września 2026 roku.