

PLAN POŁĄCZENIA

TAMTRON Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
(„Spółka Przejmująca”)

oraz

MASA Sp. z o.o. z siedzibą w Reblinie
(„Spółka Przejmowana”)

Katowice, 27 lutego 2026 r.



PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) został uzgodniony i sporządzony dnia 27 lutego 2026 roku, stosownie do treści art. 491 § 1 oraz art. 499 § 1 pkt 1, 5-6 w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) przez następujące spółki:

TAMTRON Spółką Akcyjną z siedzibą w Katowicach, przy ul. Sobocińskiego 19A, 40-687 Katowice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000253382, posiadającej REGON 240330556 i NIP 9542546823, o kapitale zakładowym w wysokości 2.400.000 zł, opłaconym w całości, reprezentowaną jednoosobowo przez: Tadeusza Mytnika – Prezesa Zarządu, zwaną dalej: „**Spółką Przejmującą**”

oraz

MASA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Reblinie pod adresem ul. Kolejowa 6, 76-251 Reblino, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001175655, posiadającej REGON 542114043 i NIP 8393256679, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000 zł, opłaconym w całości, reprezentowaną jednoosobowo przez: Tadeusza Mytnika – Prezesa Zarządu, zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”

(**Spółka Przejmująca** oraz **Spółka Przejmowana** są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”).

o następującej treści:

Preambuła

Niniejszy plan połączenia, dalej jako „Plan Połączenia”, został uzgodniony w dniu 27 lutego 2026 roku pomiędzy zarządem Spółki Przejmującej i zarządem Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, co powoduje, że dopuszczalne jest zastosowanie procedury uproszczonej połączenia określonej w art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2024, poz. 18 z późn. zm.), dalej jako „KSH”.

§ 1.

Podstawa prawna połączenia, sposób łączenia

- (1) Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 491 § 1 KSH oraz art. 499 § 1 pkt 1, 5-6 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH.
- (2) Połączenie Spółek nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH to jest w drodze przejęcia spółki MASA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Spółki Przejmowanej, przez spółkę TAMTRON Spółka Akcyjna, Spółkę Przejmującą, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą oraz z uwzględnieniem procedury uproszczonej połączenia, która uregulowana została w art. 516 § 6 KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

§ 2.

Forma prawna, firma i siedziba Spółek

(1) Spółka Przejmująca:

- a. *firma i forma prawna:* TAMTRON Spółka Akcyjna,
- b. *siedziba:* Katowice, adres: ul. Sobocińskiego 19A, 40-687 Katowice,
- c. *oznaczenie rejestru:* Rejestr Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- d. *numer wpisu do rejestru:* KRS nr 0000253382,

(2) Spółka Przejmowana:

- a. *firma i forma prawna:* MASA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
- b. *siedziba:* Reblino, adres: Kolejowa 6, 76-251 Reblino,
- c. *oznaczenie rejestru:* Rejestr Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ W Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
- d. *numer wpisu do rejestru:* KRS nr 0001175655,

§ 3.

Procedura połączenia

W ramach procedury połączenia zostaną podjęte następujące działania:

- (1) stosownie do treści art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH Plan połączenia wraz z załącznikami zostanie zgłoszony przez zarządy łączących się Spółek do właściwych sądów rejestrowych,
- (2) stosownie do treści art. 500 § 2¹ KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek:
 - a. dla Spółki Przejmującej: WWW.TAMTRONGROUP.COM/PL/
 - b. dla Spółki Przejmowanej: WWW.MASA.COM.PL

nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej oraz walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej, na których podjęte zostaną uchwały w sprawie połączenia. Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Plan Połączenia pozostanie dostępny na stronach internetowych Spółek do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej oraz walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej, na których podjęte zostaną uchwały w sprawie połączenia,

- (3) stosownie do treści art. 501 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, zarządy łączących się Spółek nie będą sporządzać pisemnych sprawozdań uzasadniających połączenie,
- (4) stosownie do treści art. 502 § 1 w zw. z art. 503¹ § 2 KSH Plan Połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności,
- (5) stosownie do treści art. 504 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH zarząd Spółki Przejmującej i zarząd Spółki Przejmowanej dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników Spółek o zamiarze połączenia w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników Spółki Przejmowanej oraz walnych zgromadzeń Spółki Przejmującej,
- (6) stosownie do treści art. 506 § 1 KSH walne zgromadzenie Spółki Przejmującej oraz zgromadzenie wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu,
- (7) stosownie do treści art. 507 § 1 KSH, zarządy łączących się Spółek dokonają zgłoszenia do właściwego sądu rejestrowego uchwały o łączeniu się Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą w celu wpisania do rejestru wzmianki o takiej uchwale, ze wskazaniem, że łączącą spółką jest Spółką Przejmującą lub odpowiednio – Spółką Przejmowaną.
- (8) stosownie do treści art. 508 KSH zarząd Spółki Przejmującej złoży do sądu rejestrowego wniosek o dokonanie ogłoszenia o połączeniu.

§ 4.

Połączenie

- (1) Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą jako jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej. Na skutek połączenia objętego Planem Połączenia, Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru, stosownie do treści art. 493 § 1 KSH. Przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisu (rejestracji) połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.
- (2) Stosownie do treści art. 516 § 6 zd. 2 KSH tj. zważywszy, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, przepisu art. 494 § 4 KSH oraz art. 499 § 1 pkt 2- 4 KSH nie stosuje się, tym samym wspólnik Spółki Przejmowanej nie staje się wspólnikiem Spółki Przejmującej, nadto w Planie Połączenia:
 - a. nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, a także wysokości dopłat pieniężnych,
 - b. nie określa się zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
 - c. nie określa się dnia, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej,



- (3) Spółka Przejmująca nie przyzna w związku z połączeniem, żadnym podmiotom, w tym jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, jak również osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.
- (4) Członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.
- (5) Połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian w statucie Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 KSH, tym samym statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z przedmiotowym połączeniem. Do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian statutu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 KSH.
- (6) Przeprowadzenie Połączenia nie wymaga uzyskania przez łączące się Spółki żadnych zgód lub zezwoleń administracyjnych, w tym w szczególności zezwolenia Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

§ 5.

Skutki połączenia

- (1) Przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi wraz ze wszystkimi korzyściami i ciężarami w dniu wpisu połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.
- (2) Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia Spółek we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

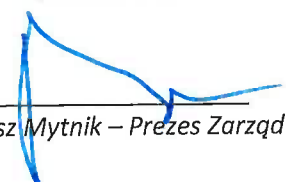
§ 6.

Załączniki do Planu Połączenia

Do Planu Połączenia dołącza się:

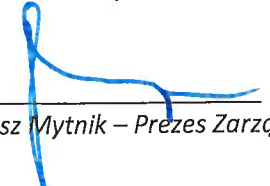
- (1) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek – **Załącznik nr 1;**
- (2) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek – **Załącznik nr 2;**
- (3) oświadczenie obejmujące ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01 stycznia 2026 roku – **Załącznik nr 3;**
- (4) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 01 stycznia 2026 roku – **Załącznik nr 4;**
- (5) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 01 stycznia 2026 roku – **Załącznik nr 5.**

TAMTRON S.A.



Tadeusz Mytnik – Prezes Zarządu

MASA Sp. z o.o.



Tadeusz Mytnik – Prezes Zarządu