

**PLAN POŁĄCZENIA**  
**spółek działających pod firmami:**

**„ONYX HOLDING”**  
**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**  
**(„Spółka Przejmująca”)**

oraz

**ONYX HOLDING CRE**  
**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**  
**(„Spółka Przejmowana”)**

Sporządzony i pisemnie uzgodniony w dniu 5 czerwca 2026 r.  
**(„Plan połączenia”)**

**PREAMBUŁA**

Zważywszy, że

- I. Wspólnik WJA INVESTMENTS LIMITED z siedzibą pod adresem: Vision Exchange Building Triq It – Territorjals, Zone 1, Central Business District, CBD 1070, Birkirkara, Malta, zarejestrowany w rejestrze spółek pod numerem C 79752 - posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmującej i w Spółce Przejmowanej,
- II. Spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają połączyć się w trybie z art. 492 § 1 pkt. 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwanej dalej: „KSH”), tj. poprzez przejęcie całego majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH, a w konsekwencji:
  - 1) Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji,
  - 2) majątek Spółki Przejmowanej przejdzie na Spółkę Przejmującą na zasadach sukcesji uniwersalnej, tj. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,

Spółki uczestniczące w procesie połączenia ustaliły Plan połączenia następującej treści:

## I. Forma prawna, firma i siedziby łączących się spółek

„**ONYX HOLDING**” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (adres: ul. Dr. Franciszka Witaszka 6, 64-920 Piła), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000654504, REGON: 36614372400000, NIP: 7642675571, kapitał zakładowy: 1.200.000,00 (słownie: jeden milion dwieście tysięcy 00/100) złotych – zwana w dalszej części „**Spółka Przejmująca**”

**ONYX HOLDING CRE** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (adres: ul. Dr. Franciszka Witaszka 6, 64-920 Piła), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001237731, REGON: 36843092000000, NIP: 7671707173, kapitał zakładowy: 100.000,00 (słownie: sto tysięcy 00/100) złotych – zwana w dalszej części „**Spółka Przejmowana**”.

## II. Sposób połączenia

1. Uzasadnienie ekonomiczne i podstawy prawne połączenia Spółek zawiera pisemne sprawozdanie zarządu Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH.
2. Połączenie spółek nastąpi przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej (zwanym dalej: „**Dniem Połączenia**”).
3. Połączenie Spółek nastąpi w trybie uproszczonym z art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH, na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, powziętej w trybie art. 506 KSH, stanowiącej Załącznik nr 1 do Planu połączenia,
4. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
5. Wobec faktu, że spółka WJA INVESTMENTS LIMITED posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmującej i w Spółce Przejmowanej oraz że stosuje się uproszczony tryb połączenia Spółek:
  - a) Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH w zw. z art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH;
  - b) Połączenie zostanie zrealizowane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a zatem do Planu połączenia nie jest załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
  - c) w związku z zastosowaniem uproszczonej procedury połączenia z art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH oraz wobec faktu, że spółka WJA INVESTMENTS LIMITED posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmującej i w Spółce Przejmowanej oraz że połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wspólnikowi Spółki Przejmującej - WJA INVESTMENTS LIMITED nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, w konsekwencji czego Plan połączenia nie

zawiera elementów o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH w zw. z art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH, tj. stosunku wymiany udziałów, zasad przyznania udziałów oraz wskazania dnia od którego udziały będą uczestniczyć w zysku.

6. Księgowe rozliczenie połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44c ust. 1 ustawy o rachunkowości.

### **III. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą bądź spółkę nowo zawiązaną wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej/Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane**

1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.
2. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że brak jest osób, którym przysługują szczególne uprawnienia w Spółce Przejmowanej.
3. Zarządy łączących się spółek oświadczają, że nie planuje się przyznania żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek, jak również innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

### **IV. Skutki połączenia**

1. Wskutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. Wobec faktu, że spółka WJA INVESTMENTS LIMITED posiada bezpośrednio wszystkie udziały w Spółce Przejmującej i w Spółce Przejmowanej, połączenie spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. Połączenie spółek nie spowoduje powstania żadnych okoliczności wymagających wprowadzenia zmian w umowie Spółki Przejmującej.
4. Wobec postanowień ust. 2. i 3. niniejszego paragrafu, umowa Spółki Przejmującej pozostanie niezmienną.

### **V. Ustalenie wartości majątku Spółki przejmowanej**

W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikowi Spółki Przejmującej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do Planu połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej (Załącznik nr 2).

Wycena majątku Spółki Przejmowanej następuje według wartości księgowej, na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 31 maja 2026 roku. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia.

## **VI. Zezwolenia i zgody**

W związku z tym, że Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej oraz mając na uwadze treść art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Żadna ze spółek uczestniczących w połączeniu nie jest właścicielem ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego.

## **X. Ogłoszenie Planu połączenia**

1. Spółki zgłoszą Plan połączenia do właściwego sądu rejestrowego zgodnie z art. 500 § 1 KSH.
2. Spółki udostępnią Plan połączenia do publicznej wiadomości na stronie internetowej [www.onyxdevelopment.pl](http://www.onyxdevelopment.pl), zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH.

## **XI. Uzgodnienie Planu połączenia**

Osoby działające w imieniu łączących się spółek oświadczają, że ustalenia zawarte w niniejszym Planie połączenia wraz z załącznikami stanowią dokonane w dniu 5 czerwca 2026 roku pisemne uzgodnienie pomiędzy Spółką Przejmującą a Spółką Przejmowaną, o którym mowa w art. 498 KSH. Uchwała w przedmiocie przyjęcia planu połączenia powzięte przez zarząd obu łączących się spółek stanowią Załączniki nr 5 i 6 do niniejszego Planu połączenia.

### **Załączniki:**

- 1) projekt uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia – Załącznik nr 1,
- 2) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – Załącznik nr 2,
- 3) oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej – Załącznik nr 3,
- 4) oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej – Załącznik nr 4,
- 5) uchwała zarządu Spółki Przejmującej w sprawie przyjęcia Planu połączenia – Załącznik nr 5,
- 6) uchwała zarządu Spółki Przejmowanej w sprawie przyjęcia Planu połączenia – Załącznik nr 6.



**Załącznik nr 1**

*do Planu połączenia z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki pod firmą ONYX HOLDING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile ze spółką pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile – projekt uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia*

**PROJEKT UCHWAŁY**  
**nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników**  
**„ONYX HOLDING”**  
**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**  
**w sprawie połączenia spółki**  
**„ONYX HOLDING”**  
**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**  
**ze spółką ONYX HOLDING CRE**  
**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) i art. 506 i nast. w związku z art. 516 § 6<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, niniejszym uchwała, co następuje:

**§ 1.**

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, po zapoznaniu się z planem połączenia (wraz z załącznikami) uzgodnionym w dniu 5 czerwca 2026 roku przez zarząd łączących się spółek, w pełni aprobując warunki połączenia określone zarówno we własnym planie połączenia, jak również w planie połączenia sporządzonym przez spółkę ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, traktując oba dokumenty jako w pełni zbieżne w swej treści merytorycznej, postanawia dokonać – zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) w związku z art. 516 § 6<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych – połączenia spółki „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile („Spółka Przejmująca”) ze spółką ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile („Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, to jest poprzez przeniesienie całego majątku spółki ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile na spółkę „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (łączenie przez przejęcie), przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6<sup>1</sup> KSH.

**§ 2.**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile wyraża zgodę na plan połączenia, uzgodniony i przyjęty przez zarząd łączących się spółek w dniu 5 czerwca 2026 roku. Plan połączenia stanowi załącznik do niniejszej uchwały.



**§ 3.**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile, zobowiązuje i upoważnia zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich działań oraz wszystkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały, mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa powyżej.

**„ONYX HOLDING”**  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile



---

**Wojciech Jakub Andrzejewski**  
*Prezes Zarządu*

**ONYX HOLDING CRE**  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile



---

**Łukasz Tessmer**  
*Prezes Zarządu*

**Załącznik nr 2**

*do Planu połączenia z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki pod firmą „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Piła ze spółką pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Piła – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2026 roku*

Piła, dnia 5 czerwca 2026 roku

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI  
ONYX HOLDING CRE  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piła  
na dzień 31 maja 2026 roku**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, oświadczam, że wartość majątku spółki pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piła (adres: ul. Dr. Franciszka Witaszka 6, 64-920 Piła), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001237731 (dalej: „Spółka Przejmowana”) ustalono w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 maja 2026 roku:

**na kwotę 8.035. 541,71 (słownie: osiem milionów trzydzieści pięć tysięcy pięćset czterdzieści jeden 71/100) złotych**

Przy ocenie wartości majątku spółki ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piła została wykorzystana metoda **wartości księgowej netto**, która uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę Przejmowaną i odzwierciedla w sposób należyty wartość jej majątku.

Lukasz Tessmer

Prezes Zarządu

**Załącznik nr 3**

*do Planu połączenia z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki pod firmą „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Piła ze spółką pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Piła – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej*

Piła, dnia 5 czerwca 2026 roku

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI  
„ONYX HOLDING”  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piła**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piła (adres: ul. Dr. Franciszka Witaszka 6, 64-920 Piła), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000654504 (dalej „Spółka Przejmująca”) oświadcza, że poniższa informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej została sporządzona dla celów połączenia na dzień 31 maja 2026 roku, stosownie do art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z bilansem aktywa i pasywa zamykają się sumą **20.912.509,54 (słownie: dwadzieścia milionów dziewięćset dwanaście tysięcy pięćset dziewięć 54/100) złotych.**

**„ONYX HOLDING”**  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Piła



**Wojciech Jakub Andrzejewski**  
*Prezes Zarządu*

**Załącznik nr 4**

*do Planu połączenia z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki pod firmą „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile ze spółką pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile– oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej*

Piła, dnia 5 czerwca 2026 roku

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI  
ONYX HOLDING CRE  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile**

Zarząd spółki pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (adres: ul. Dr. Franciszka Witaszka 6, 64-920 Piła), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001237731 (dalej „Spółka Przejmowana”) oświadczają, że poniższa informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej została sporządzona dla celów połączenia na dzień 31 maja 2026 roku, stosownie do art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z bilansem aktywa i pasywa zamykają się sumą **8.696.137,10 (słownie: osiem milionów sześćset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy sto trzydzieści siedem 10/100) złotych.**

ONYX HOLDING CRE  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile



*Łukasz Tessmer  
Prezes Zarządu*

**Załącznik nr 5**

*do Planu połączenia z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki pod firmą „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile ze spółką pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile – uchwała zarządu Spółki Przejmującej w sprawie przyjęcia planu połączenia*

**UCHWAŁA ZARZĄDU  
„ONYX HOLDING”  
spółki z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile  
z dnia .....2026 roku  
w sprawie przyjęcia planu połączenia ze spółką  
ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile**

1. Działając na podstawie art. 498 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (dalej jako „Spółka”) przyjmuje uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami plan połączenia Spółki ze spółką ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile.
2. Plan połączenia Spółki ze spółką ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
3. Uchwała została podjęta jednogłośnie w głosowaniu jawnym.
4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załączniki:

- Plan połączenia.

**„ONYX HOLDING”**  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile

**Wojciech Jakub Andrzejewski**  
*Prezes Zarządu*



**Załącznik nr 6**

*do Planu połączenia z dnia 5 czerwca 2026 roku spółki pod firmą „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile ze spółką pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Pile – uchwała zarządu Spółki Przejmowanej w sprawie przyjęcia planu połączenia*

**UCHWAŁA ZARZĄDU  
ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile  
z dnia ..... 2026 roku  
w sprawie przyjęcia planu połączenia ze spółką  
„ONYX HOLDING”  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile**

1. Działając na podstawie art. 498 Kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki pod firmą ONYX HOLDING CRE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile (dalej jako „Spółka”) przyjmują uzgodniony pomiędzy łączącymi się spółkami plan połączenia Spółki ze spółką „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile.
2. Plan połączenia Spółki ze spółką „ONYX HOLDING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pile stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
3. Uchwała została podjęta jednogłośnie w głosowaniu jawnym.
4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załączniki:**

- Plan połączenia.

**ONYX HOLDING CRE**  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Pile

---

***Łukasz Tessmer***  
*Prezes Zarządu*

