

Gdańsk, dnia 3 listopada 2025 r.

PLAN POŁĄCZENIA

SPÓŁKI KAPITAŁOWEJ
GRUPA TORUS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU
(spółka przejmująca)

ORAZ

SPÓŁKI KAPITAŁOWEJ
TORUS DOKI 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU
(spółka przejmowana)

SPÓŁKI KAPITAŁOWEJ
TORUS DOKI 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU
(spółka przejmowana)

SPÓŁKI KAPITAŁOWEJ
TORUS GDYNIA STRYJSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU
(spółka przejmowana)

I. WPROWADZENIE

Łączące się spółki, tj. GRUPA TORUS spółka akcyjna z siedzibą w Gdańsku (dalej zwana: **Spółka Przejmująca**) oraz TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku, TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku i TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku (dalej zwane łącznie: **Spółki Przejmowane**, a Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane zwane dalej łącznie: **Spółkami**) w dniu 3 listopada 2025 r. w Gdańsku, działając stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 498 i art. 499 Kodeksu spółek handlowych (dalej zwany: **k.s.h.**), uzgodniły niniejszy plan połączenia Spółek (dalej zwany: **Planem Połączenia**).

Plan Połączenia został przygotowany przez Zarząd spółki GRUPA TORUS spółka akcyjna z siedzibą w Gdańsku i Zarządy spółek: (i) TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku, (ii) TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku oraz (iii) TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku.

Z uwagi, iż Spółka Przejmująca przejmuje Spółki Przejmowane jako swoje spółki jednoosobowe, w których jest jedynym 100% współnikiem, do niniejszego Połączenia znajdują odpowiednio zastosowanie przepisy art. 516 § 1, 2, 4 i 5 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h., a to

oznacza, że do w/w Połączenia nie stosuje się przepisów art. 501 – 503 k.s.h., art. 505 § 1 pkt 4-5 k.s.h., art. 512 k.s.h. i art. 513 k.s.h., a także art. 494 § 4 k.s.h. i art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h.

II. OZNACZENIA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Niniejszy Plan Połączenia reguluje zasady połączenia:

- 1) spółki **GRUPA TORUS spółka akcyjna** z siedzibą w Gdańsku (Al. Grunwaldzka 413, 80-309 Gdańsk), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001199965, NIP: 5842788971, REGON: 384906102, kapitał zakładowy: 5.560.000,00 (pięć milionów pięćset sześćdziesiąt tysięcy) złotych, w całości pokryty, w której:

a) akcjonariuszami są:

- i. Małgorzata Barbara Dobrowolska – posiadająca 528.190 (pięćset dwadzieścia osiem tysięcy sto dziewięćdziesiąt) akcji serii A o numerach od 000001 do 528190, o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej 5.281.900 zł (pięć milionów dwieście osiemdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset złotych);
- ii. Sławomir Gajewski – posiadający 27.800 (dwadzieścia siedem tysięcy osiemset) akcji serii A o numerach od 528191 do 555990, o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej 278.000 zł (dwieście siedemdziesiąt osiem tysięcy złotych);
- iii. TORUS OFFICE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – 10 (dziesięć) akcji serii A o numerach od 555991 do 556000, o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej 100 zł (sto złotych).

(dalej zwana: **Spółką Przejmującą**),

oraz

- 2) spółki **TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Gdańsku (Al. Grunwaldzka 413, 80-309 Gdańsk), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000810145, NIP: 5842788267, REGON: 384684222, kapitał zakładowy: 5.000,00 (pięć tysięcy) złotych, w której jedynym wspólnikiem jest:

- a) Spółka Przejmująca, której przysługuje 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt 00/100) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 (pięć tysięcy 00/100) złotych,

- 3) spółki **TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Gdańsku (Al. Grunwaldzka 413, 80-309 Gdańsk), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ

w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000810095, NIP: 5842788273, REGON: 384684357, kapitał zakładowy: 5.000,00 (pięć tysięcy) złotych, w której jedynym wspólnikiem jest:

a) Spółka Przejmująca, której przysługuje 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt 00/100) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 (pięć tysięcy 00/100) złotych,

4) spółki **TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Gdańsku (Al. Grunwaldzka 413, 80-309 Gdańsk), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000715188, NIP: 5842767259, REGON: 369324076, kapitał zakładowy: 50.000,00 (pięćdziesiąt tysięcy) złotych, w której jedynym wspólnikiem jest:

a) Spółka Przejmująca, której przysługuje 1000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt 00/100) złotych każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 50.000,00 (pięćdziesiąt tysięcy 00/100) złotych.

(dalej łącznie zwane: **Spółkami Przejmowanymi**).

III. SPOSÓB POŁĄCZENIA

Istotą planowanego połączenia jest przejęcie przez spółkę GRUPA TORUS spółka akcyjna z siedzibą w Gdańsku całości majątków spółki TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku, TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku i TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku.

Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., czyli poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą (dalej zwane: **Połączeniem**). W wyniku Połączenia Spółki Przejmowane przestaną istnieć.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem każdej ze Spółek Przejmowanych i ze względu na zakaz obejmowania akcji własnych wynikający z art. 366 § 1 k.s.h. w zw. z art. 514 § 1 k.s.h., Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a co za tym idzie bez wydania akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółek Przejmowanych.

Spółki uzgadniają, że do rozliczenia dokonywanego na dzień Połączenia będzie miała zastosowanie metoda łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c ustawy o rachunkowości.

IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW NA AKCJE ORAZ LICZBA I WARTOŚĆ AKCJI PRZYZNANYCH WSPÓLNIKOWI SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH

W związku z faktem, że połączenie Spółek jest przeprowadzane bez podwyższenia kapitału zakładowego, a także z uwagi na fakt, że do niniejszego Połączenia nie stosuje się art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h., Plan Połączenia nie określa stosunku wymiany

udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej oraz liczby i wartości akcji Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikom Spółek Przejmowanych.

V. ZASADY PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ, DOPŁATY

W związku z faktem, że Połączenie Spółek jest przeprowadzane bez podwyższenia kapitału zakładowego, a także z uwagi na fakt, że do niniejszego Połączenia nie stosuje się art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h., Plan Połączenia nie określa zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej.

Z uwagi na powyższe w związku z Połączeniem Spółek nie przewiduje się wnoszenia żadnych dodatkowych dopłat przez wspólników Spółki Przejmującej ani otrzymania żadnych dopłat przez wspólników Spółek Przejmowanych

VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem, że połączenie Spółek jest przeprowadzane bez podwyższenia kapitału zakładowego, a także z uwagi na fakt, że do niniejszego Połączenia nie stosuje się art. 499 § 1 pkt 2-4 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h., Plan Połączenia nie określa dnia, od którego akcje w Spółce Przejmującej przyznane na skutek połączenia, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

VII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA WSPÓLNIKÓW, CZŁONKÓW ORGANÓW, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z Połączeniem Spółek nie zostają przyznane szczególne korzyści dla wspólników łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

W związku z Połączeniem Spółek nie zostają przyznane szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób biorących udział w Połączeniu.

VIII. PRAWA PRYZNANE WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z Połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych praw wspólnikom Spółek Przejmowanych ani przyznania szczególnych praw dla innych osób szczególnie uprawnionych w Spółkach Przejmowanych.

IX. ZMIANA STATUTU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem, że Połączenie Spółek jest przeprowadzane bez podwyższenia kapitału zakładowego, nie przewiduje się wprowadzenia zmian do statutu Spółki Przejmującej. Mając na uwadze powyższe, do Planu Połączenia nie został dodany załącznik, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 k.s.h.

X. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupa TORUS spółka akcyjna w sprawie połączenia – **Załącznik nr 1 do Planu Połączenia**,
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie połączenia – **Załącznik nr 2 do Planu Połączenia**,
- 3) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie połączenia – **Załącznik nr 3 do Planu Połączenia**,
- 4) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie połączenia – **Załącznik nr 4 do Planu Połączenia**,
- 5) sprawozdanie finansowe spółki Grupa TORUS spółka akcyjna sporządzone na dzień 1 października 2025 r. w wersji elektronicznej xml. na nośniku danych oraz wydruk – **Załącznik nr 5 do Planu Połączenia**,
- 6) bilans spółki TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządzony na dzień 1 października 2025 r. w wersji elektronicznej na nośniku danych oraz wydruk – **Załącznik nr 6 do Planu Połączenia**,
- 7) bilans spółki TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządzony na dzień 1 października 2025 r. w wersji elektronicznej na nośniku danych oraz wydruk – **Załącznik nr 7 do Planu Połączenia**,
- 8) bilans spółki TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządzony na dzień 1 października 2025 r. w wersji elektronicznej na nośniku danych oraz wydruk – **Załącznik nr 8 do Planu Połączenia**,
- 9) ustalenie wartości majątku spółki GRUPA TORUS spółka akcyjna na dzień 1 października 2025 r.- **Załącznik nr 9 do Planu Połączenia**,
- 10) ustalenie wartości majątku spółki TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2025 r.- **Załącznik nr 10 do Planu Połączenia**,
- 11) ustalenie wartości majątku spółki TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2025 r.- **Załącznik nr 11 do Planu Połączenia**,
- 12) ustalenie wartości majątku spółki TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2025 r.- **Załącznik nr 12 do Planu Połączenia**,
- 13) oświadczenie o stanie księgowym spółki Grupa TORUS spółka akcyjna na dzień 1 października 2025 r. – **Załącznik nr 13 do Planu Połączenia**,
- 14) oświadczenie o stanie księgowym spółki TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2025 r. – **Załącznik nr 14 do Planu Połączenia**,
- 15) oświadczenie o stanie księgowym spółki TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2025 r. – **Załącznik nr 15 do Planu Połączenia**,
- 16) oświadczenie o stanie księgowym spółki TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 1 października 2025 r. – **Załącznik nr 16 do Planu Połączenia**.

Powyższy Plan Połączenia wraz ze wszystkimi załącznikami został uzgodniony pomiędzy Zarządem spółki GRUPA TORUS spółka akcyjna i Zarządami spółek: (i) TORUS Doki 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku, (ii) TORUS Doki 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku oraz (iii) TORUS Gdynia Stryjska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku w dniu 3 listopada 2025 r.

Gdańsk, 3 listopada 2025 r.

**GRUPA TORUS spółka akcyjna
(Spółka Przejmująca)**

Przemysław Ryś
Prezes Zarządu

Tomasz Pietrzkiewicz
Wiceprezes Zarządu

**TORUS Doki 1 sp. z o.o.
(Spółka Przejmowana)**

Przemysław Ryś
Prezes Zarządu

Tomasz Pietrzkiewicz
Wiceprezes Zarządu

**TORUS Doki 2 sp. z o.o.
(Spółka Przejmowana)**

Przemysław Ryś
Prezes Zarządu

Tomasz Pietrzkiewicz
Wiceprezes Zarządu

**TORUS Gdynia Stryjska sp. z o.o.
(Spółka Przejmowana)**

Przemysław Ryś
Prezes Zarządu

Tomasz Pietrzkiewicz
Wiceprezes Zarządu