

# PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 15 maja 2026 roku w Łukaszowie

## Preambuła

Zarządy łączących się spółek, działając na podstawie art. 498 oraz art. 499 w zw. z art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej jako: „KSH”), uzgadniają następujący Plan Połączenia:

## § 1. Oznaczenie łączących się spółek

1. **Spółka Przejmująca:** Austin Powder Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) z siedzibą w Łukaszowie 37, 59-516 Zagrodno, NIP: 5272552532, REGON 141087977, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS: 0000290691, kapitał zakładowy w wysokości 23.350.000,00 zł.
2. **Spółka Przejmowana:** D&B spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sobótce, ul. Brzaskwiniowa 3, 55-050 Sobótka, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000222859, NIP:8961383294, REGON: 020033722, kapitał zakładowy w wysokości: 4 387 500,00 zł.

## § 2. Sposób łączenia

1. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).
2. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym na podstawie art. 516 § 6 KSH.
3. W związku z powyższym, stosownie do art. 514 i art. 515 KSH, połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, bez wymiany udziałów oraz bez zmiany umowy Spółki Przejmującej.

## § 3. Prawa i szczególne korzyści

1. Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych szczególnych praw wspólnikom ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 KSH).

2. Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6 KSH).

**§ 4. Załączniki** Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do niniejszego Planu Połączenia dołączono:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu.
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu.
3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 kwietnia 2026 roku.
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 30 kwietnia 2026 roku.
5. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 kwietnia 2026 roku.

Za Zarząd Spółki Przejmowanej: Jacek Nowak – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

.....  
mgr inż. Jacek Nowak

Za Zarząd Spółki Przejmującej: Jacek Nowak – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

.....  
mgr inż. Jacek Nowak

## **PROJEKT UCHWAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

*(Dokument stanowi załącznik do Planu Połączenia.  
Ostateczna treść uchwały zostanie  
zaprotokołowana przez notariusza w formie aktu  
notarialnego).*

### **UCHWAŁA NR 02/2026**

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia  
Wspólników spółki pod firmą Austin  
Powder Polska spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością z siedzibą w  
Łukaszowie z dnia 26 czerwca 2026 roku**

**w sprawie połączenia spółek**

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (KSH), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwala, co następuje:

#### **§ 1**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na połączenie Spółki ze spółką w 100% zależną, tj. spółką pod firmą D&B spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sobótce (KRS:0000222859) jako Spółką Przejmowaną.

#### **§ 2**

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). Z uwagi na to, że Spółka posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz bez zmiany umowy Spółki.

## **DRAFT RESOLUTION OF THE ACQUIRING COMPANY**

*(This document constitutes an annex to the Merger Plan. The final text of the resolution will be recorded by a notary in the form of a notarial deed.)*

### **RESOLUTION NO. 02/2026**

**of the Extraordinary General Meeting of  
Shareholders of Austin Powder Polska  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
with its registered office in Łukaszów, dated  
June 26, 2026,**

**regarding the merger of the companies.**

Acting under Article 506 of Code of Commercial Partnerships and Companies (KSH), the Extraordinary General Meeting of Shareholders resolves as follows:

#### **§ 1**

The Extraordinary General Meeting of Shareholders consents to the merger of the Company with its wholly-owned subsidiary, D&B spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Sobótka (KRS: 0000222859) as the Company Being Acquired.

#### **§ 2**

The merger will be effected pursuant to Article 492 § 1 item 1 of the Commercial Companies Code in conjunction with Article 516 § 6 of the Commercial Companies Code, i.e., by transferring all assets of the Company Being Acquired to the Acquiring Company (merger by acquisition). Due to the Company holding all shares in the share capital of the Company Being Acquired, the merger will be effected without increasing the Company's share capital and without amending the Company's articles of association.

**§ 3**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony i podpisany przez zarządy łączących się spółek w dniu 15 maja 2026 roku, udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**§ 3**

The Extraordinary General Meeting of Shareholders consents to the Merger Plan agreed upon and signed by the management boards of the merging companies on May 15, 2026, and made available on the websites of the merging companies.

**§ 4**

This resolution comes into effect on the date of its adoption.

# PROJEKT UCHWAŁY SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

*(Dokument stanowi załącznik do Planu Połączenia. Ostateczna treść uchwały zostanie zaprotokołowana przez notariusza w formie aktu notarialnego).*

## UCHWAŁA NR 02/2026

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki pod firmą D&B sp. z o.o. z siedzibą w Sobótce z dnia 26 czerwca**

**w sprawie połączenia spółek**

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (KSH), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwala, co następuje:

### § 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na połączenie Spółki z jej jedynym wspólnikiem, tj. spółką pod firmą **Austin Powder Polska sp. z o.o. z siedzibą w Łukaszowie** (KRS: 0000290691), jako Spółką Przejmującą.

### § 2

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie), w trybie uproszczonym, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

### § 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na Plan Połączenia uzgodniony i podpisany przez zarządy łączących się spółek w dniu 15 maja 2026 roku udostępniony na stronach internetowych łączących się spółek.

### § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z tym że skutek połączenia nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej.



Załącznik nr 3  
do  
PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK  
uzgodnionego w dniu 15 maja 2026 roku w Łukaszowie

Bilans D&B Sp. z o.o.	31.12.2025	30.04.2026
<b>AKTYWA</b>	<b>12 047 048,63</b>	<b>13 755 599,34</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 196 501,23</b>	<b>8 571 877,17</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 196 501,23	8 571 877,17
1. Środki trwałe	9 186 001,23	8 543 177,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 667 747,99	1 646 034,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 266 855,14	2 773 501,41
d) środki transportu	4 115 731,41	3 912 522,16
e) inne środki trwałe	135 666,70	211 118,62
2. Środki trwałe w budowie	10 500,00	28 700,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III. Należności długoterminowe		0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00
1. Nieruchomości		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 850 547,40</b>	<b>5 183 722,17</b>
I. Zapasy	356 090,01	184 095,64
1. Materiały	203 116,18	41 384,50
2. Półprodukty i produkty w toku	95 580,00	95 580,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	57 393,83	47 131,14
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 120 906,59	4 487 547,17
1. Należności od jednostek powiązanych	1 230,00	67 167,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 230,00	67 167,84
- do 12 miesięcy	1 230,00	67 167,84
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 119 676,59	4 420 379,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 001 082,16	3 348 730,97
- do 12 miesięcy	2 001 082,16	3 348 730,97
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	72 616,82	1 004 889,16
c) inne	45 977,61	66 759,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	335 898,82	493 848,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 898,82	493 848,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	335 898,82	493 848,01
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	335 898,82	493 848,01
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 651,98	18 231,35
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>12 047 048,63</b>	<b>13 755 599,34</b>

*12/12/26*

<b>PASYWA</b>	<b>12 047 048,63</b>	<b>13 755 599,34</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 881 848,51</b>	<b>2 969 657,64</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 387 500,00	4 387 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	922 058,51	922 058,51
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 514 964,59	-2 433 710,01
VI. Zysk (strata) netto	-912 745,41	93 809,14
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 165 200,12</b>	<b>10 785 941,70</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	296 514,63	288 514,63
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	282 514,63	282 514,63
3. Pozostałe rezerwy	14 000,00	6 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 456 314,54	3 073 022,17
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 456 314,54	3 073 022,17
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe	3 456 314,54	3 073 022,17
d) zobowiązania wekslowe		0,00
e) inne		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 412 370,95	11 815 635,09
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 112 672,82	7 424 404,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 112 672,82	3 033 174,71
- do 12 miesięcy	2 112 672,82	3 033 174,71
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 299 698,13	4 391 230,19
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 851 160,05	1 628 701,75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 118 612,18	1 321 220,68
- do 12 miesięcy	1 118 612,18	1 321 220,68
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 134,48	1 134,48
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in	168 113,50	1 282 967,95
h) z tytułu wynagrodzeń	145 584,97	140 195,85
i) inne	15 092,95	17 009,48
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>12 047 048,63</b>	<b>13 755 599,34</b>

*z. W/S*

**PREZES ZARZĄDU**  
*Jacek Nowak*  
 mgr inż. Jacek Nowak

Załącznik nr 3

do

**PLANU POŁĄCZENIA SPÓŁEK**

uzgodnionego w dniu 15 maja 2026 roku w Łukaszowie

Rachunek zysków i strat D&B Sp. z o.o.	31.12.2025	30.04.2026 Nar.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>24 670 538,38</b>	<b>5 577 671,44</b>
- od jednostek powiązanych	110 440,50	53 608,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 047 619,77	5 577 671,44
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość)	-223 859,13	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 846 777,74	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>24 716 491,23</b>	<b>5 384 793,19</b>
I. Amortyzacja	1 971 620,53	642 824,05
II. Zużycie materiałów i energii	8 907 396,90	2 169 679,60
III. Usługi obce	9 531 955,43	1 469 587,01
IV. Podatki i opłaty	21 620,74	33 731,50
V. Wynagrodzenia	3 204 885,27	837 564,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	552 049,35	187 171,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	310 517,61	44 235,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów	216 445,40	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-45 952,85</b>	<b>192 878,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>50 170,00</b>	<b>2,20</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	50 170,00	2,20
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>518 163,98</b>	<b>0,01</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	511 561,78	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 602,20	0,01
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-513 946,83</b>	<b>192 880,44</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>54 804,30</b>	<b>1 822,41</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4 034,63	709,13
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	50 769,67	1 113,28
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>453 602,88</b>	<b>100 893,71</b>
I. Odsetki, w tym:	453 602,88	100 893,71
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-912 745,41</b>	<b>93 809,14</b>
J. Podatek dochodowy		0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>-912 745,41</b>	<b>93 809,14</b>

PREZES ZARZĄDU  
*Jacek Nowak*  
mgr inż. Jacek Nowak



**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Spółek  
uzgodnionego w dniu 15 maja 2026 roku w Łukaszowie**

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 30 kwietnia 2026 roku.

\* \* \*

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („KSH”),  
Zarząd spółki działającej pod firmą:

**Austin Powder Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Łukaszowie 37, 59-516 Zagrodno, NIP: 5272552532, REGON 141087977, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu, SĄD REJONOWY DLA WROCŁAWIA FABRYCZNEJ, VI WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO pod numerem KRS: 0000290691, posiadająca kapitał zakładowy: **23.550.000,00 zł** (dalej: „**Spółka Przejmująca**”),

niniejszym oświadcza, iż stan księgowy Spółki Przejmującej ustalony na dzień **30 kwietnia 2026 roku** sporządzony dla celów połączenia ze spółką **D&B Sp. z o.o.** przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, przedstawia się następująco:

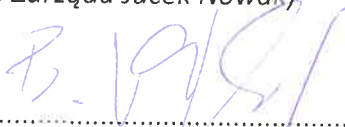
1. **Bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:  
67.102.862,94 zł**  
(sześćdziesiąt siedem milionów sto dwa tysiące osiemset sześćdziesiąt dwa złote 94/100);
2. **Bilans Spółki po stronie aktywów netto (kapitały własne) wykazuje sumę:  
54.029.115,88 zł**  
(pięćdziesiąt cztery miliony dwadzieścia dziewięć tysięcy sto piętnaście tysięcy złotych 88/100)

Sporządzono w **Łukaszowie**, dnia **15.05.2026** roku.

Zarząd Spółki Przejmującej:



.....  
(Prezes Zarządu Jacek Nowak),



.....  
(Członek Zarządu Bronisław Valek)



**Załącznik nr 5 do Planu Połączenia Spółek  
uzgodnionego w dniu 15 maja 2026 roku w Łukaszowie**

**Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30  
kwietnia 2026 roku**

\* \* \*

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) w zw. z art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych, Zarząd spółki **D&B Sp. z o.o.** z siedzibą w **Sobótce**, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy we Wrocławiu, SĄD REJONOWY DLA WROCŁAWIA FABRYCZNEJ, VI WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO pod numerem KRS: **0000222859**, NIP: **8961383294**, REGON: 020033722 (dalej: „Spółka Przejmowana”), niniejszym oświadcza, iż stan księgowy Spółki Przejmowanej sporządzony dla celów połączenia na dzień **30 kwietnia 2026 roku** przedstawia się następująco:

1. Bilans Spółki Przejmowanej po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: **13.755.599,34 zł**. (trzynaście milionów siedemset pięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 34/100)
2. Bilans Spółki Przejmowanej wskazuje sumę aktywów netto (kapitał własny) w wysokości: **2.969.657,64 zł** (dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem złotych 64/100).

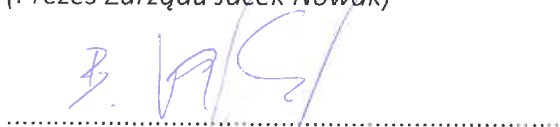
Oświadczenie o stanie księgowym na dzień 30 kwietnia 2026 roku zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej.

Pisemne sprawozdanie finansowe (bilans oraz rachunek zysków i strat) na dzień 30 kwietnia 2026 roku, będące podstawą niniejszego oświadczenia, stanowi załącznik nr **3** do Planu Połączenia z dnia **15.05.2026 r.**

**Zarząd Spółki Przejmowanej:**



.....  
(Prezes Zarządu Jacek Nowak)



.....  
(Członek Zarządu Bronisław Valek)

