PLAN POŁĄCZENIA

uzgodniony i podpisany w dniu 30.10.2026 roku pomiędzy:

1) **Frisco Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie**, ul. Grochowska 306/308, 03-840 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIV Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000401344, REGON: 145819360, NIP: 1132847981, kapitał zakładowy w wysokości 20.997.369,90 zł („**Spółka Przejmująca**"); oraz
2) **Dorvest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w siedzibą w Warszawie**, ul. Grochowska 306/308, 03-840 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIV Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000454381, REGON: 146580671, NIP: 9512365442, kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł („**Spółka Przejmowana**").

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana dalej łącznie jako „**Strony**" lub „**Łączące się Spółki**".

Zgodnie z art. 498 w zw. z art. 499 Kodeksu spółek handlowych („KSH") Strony uzgadniają plan połączenia Stron o następującej treści:

I. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek

A. Spółka Przejmująca

Forma prawna:	spółka akcyjna
Firma:	**Frisco Spółka akcyjna**
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Grochowska 306/308, 03-840 Warszawa
Kapitał zakładowy:	20 997 369,90 zł
Sąd rejestrowy i numer w rejestrze:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIV Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS: 0000401344
Struktura udziałowa	100% udziałów – „EUROCASH" S.A.

B. Spółka Przejmowana

Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma:	**Dorvest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Grochowska 306/308, 03-840 Warszawa
Kapitał zakładowy:	5.000,00 zł
Sąd rejestrowy i numer w rejestrze:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIV Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

	KRS: 0000454381
Struktura udziałowa	100% udziałów – Frisco S.A.

II. Sposób łączenia oraz jego podstawy prawne

1. Łączące się Spółki postanawiają, że połączenie („**Połączenie**") będzie polegać na przejęciu Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą i zostanie zrealizowane poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, zgodnie z art. 492 §1 pkt 1) KSH (łączenie się przez przejęcie). W wyniku połączenia, Spółka Przejmująca - zgodnie z art. 494 §1 KSH - wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej.

3. Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w trybie art. 516 §6 Kodeksu Spółek Handlowych („**KSH**"), co wynika z faktu, że jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca.

4. Z dniem wpisania przez sąd rejestrowy Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („**Dzień Połączenia**"), nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez likwidacji, zgodnie z art. 493 §1 i 2 KSH.

4. Na zasadach określonych w art. 506 KSH, podstawę Połączenia stanowić będą uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej.

5. Zgodnie z art. 516 § 1, 5 oraz 6 KSH, wobec tego, że Spóła Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej:

   a) Połączenie odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego, jak również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej;

   b) plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego;

   c) zarządy Łączących się Spółek nie sporządzą pisemnego sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH.

6. Rozliczenie Połączenia nastąpi zgodnie z art. 44c ustawy o rachunkowości metodą łączenia udziałów, bez zamykania ksiąg rachunkowych Spółki Przejmowanej.

7. Zgodnie z art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 500 § 2 i § 2^1 KSH plan Połączenia zostanie ogłoszony przez Spółki na stronie internetowej spółek pod adresem: www.frisco.pl w zakładce "Aktualności" w kategorii „Informacje prasowe" nie później niż na miesiąc przed datą przyjęcia Planu Połączenia przez Zgromadzenia Wspólników obu Łączących się Spółek.

8. Od dnia uzgodnienia Planu Połączenia do Dnia Połączenia, Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana będą prowadzić działalność w taki sposób, aby nie doszło do istotnych zmian wartości ekonomicznej Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

9. Łączące się Spółki oświadczają, że wszelkie nowo powstałe, nabyte lub w jakikolwiek inny sposób uzyskane składniki majątku Spółki Przejmowanej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w związku z Połączeniem.

9. Zgodnie z art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U.2025.1714 z późn. zm.) zamiar koncentracji przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

III. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat

1. Zgodnie z pkt II powyżej, w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, Połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej.

2. W konsekwencji, nie ma potrzeby ustalenia stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani wysokości ewentualnych dopłat.

IV. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

1. Zgodnie z pkt II oraz III powyżej, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2. W konsekwencji, nie ma potrzeby ustalenia zasad dotyczących przyznania udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

V. Dzień, od którego udziały, o których mowa w pkt IV, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

1. Zgodnie z pkt II powyżej, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w związku z czym punkt ten nie znajdzie zastosowania.

VI. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

1. W związku z Połączeniem nie zostaną przyznane wspólnikowi ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej żadne prawa, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5) KSH.

VII. Szczególne korzyści dla członków organów/ akcjonariuszy i wspólników łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane

1. W związku z Połączeniem członkom organów/ wspólnikom łączących się spółek ani innym osobom nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6) KSH.

VIII. Załączniki do Planu połączenia

1. Zgodnie z art. 499 §2 pkt 1), 3) i 4) KSH KSH następujące dokumenty stanowią Załączniki do planu połączenia:

   a) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu spółek (**Załącznik nr 1**);

   b) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu spółek (**Załącznik nr 2**);

   c) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30.09.2026 roku (**Załącznik nr 3**);

   d) oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30.09.2026 roku wraz z bilansem na ten dzień (**Załącznik nr 4**);

   e) oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30.09.2026 roku wraz z bilansem na ten dzień (**Załącznik nr 5**);

   f) z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że Połączenie nie spowoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w umowie Spółki Przejmującej, w związku z Połączeniem umowa Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona.

W imieniu Spółki Przejmującej:

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Grzegorz Bielecki
Data: 2026.10.30 18:19:09 CET

Grzegorz Bielecki

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Grzegorz Bielecki
Data: 2026.10.30 18:20:44 CET

Grzegorz Bielecki

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Grzegorz Czekalski
Data: 2026.10.30 17:27:25 CET

Grzegorz Czekalski

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Grzegorz Czekalski
Data: 2026.10.30 17:27:09 CET

Grzegorz Czekalski