

PLAN POŁĄCZENIA

**LIFTERO SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE**

ORAZ

**PROGRESJA SPACE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE**

uzgodniony w Krakowie w dniu 30 września 2026 r.

Spis treści:

1. DEFINICJE I ODNIESIENIA	3
2. TYP SPÓŁEK ORAZ STOSUNEK ZALEŻNOŚCI POMIĘDZY SPÓŁKAMI	3
3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE	3
4. AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	4
5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ	5
6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU	5
7. STATUT SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	5
8. WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ	5
9. STAN KSIĘGOWY SPÓŁEK	5
10. SPORZĄDZENIE PLANU POŁĄCZENIA	5
ZAŁĄCZNIK NR 1	7
ZAŁĄCZNIK NR 2	8
ZAŁĄCZNIK NR 3	
ZAŁĄCZNIK NR 4	
ZAŁĄCZNIK NR 5	

NINIEJSZY PLAN POŁĄCZENIA („Plan Połączenia”) został uzgodniony 30 września 2026 roku w Krakowie pomiędzy:

- (1) **Liftero Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie**, pod adresem: ul. Skotnicka 252A lok. 4B, 30-399 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001237334, NIP: 6762628591, REGON: 523502283, o kapitale zakładowym w wysokości 750.572,20 zł, w pełni opłaconym („**Liftero**” lub „**Spółka Przejmująca**”);
- (2) **Progresja Space spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie**, pod adresem: ul. Skotnicka 252A lok. 4B, 30-399 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000799588, NIP: 6762570093, REGON: 384200661, o kapitale zakładowym w wysokości 56.750,00 zł, w pełni opłaconym („**Progresja Space**” lub „**Spółka Przejmowana**”).

Liftero oraz Progresja Space zwane będą łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”.

STRONY UZGODNIŁY, CO NASTĘPUJE:

1. DEFINICJE I ODNIESIENIA

Poniższe terminy pisane wielką literą, używane w Planie Połączenia mają następujące znaczenie:

Dzień Połączenia	oznacza dzień wpisania połączenia Spółek do rejestru przedsiębiorców właściwego według siedziby Spółki Przejmującej;
KSH	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.);
Ustawa o Ofercie	oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 592 z późn. zm.).

2. TYP SPÓŁEK ORAZ STOSUNEK ZALEŻNOŚCI POMIĘDZY SPÓŁKAMI

- 2.1. W połączeniu uczestniczą Liftero oraz Progresja Space.
- 2.2. Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy o Ofercie.
- 2.3. Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej, przy czym Spółka Przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki Przejmowanej.

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

Podstawy prawne i tryb połączenia

- 3.1. Połączenie Spółek następuje:
 - a. jako łączenie poprzez przejęcie, czyli poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (art. 492 § 1 pkt. 1 KSH);

- b. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez przyznania akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich udziałów w Spółce Przejmowanej (art. 515 § 1 w zw. z art. 514 KSH);
- c. bez sporządzania pisemnych sprawozdań zarządów Spółek uzasadniających połączenie i bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego, z uwagi na fakt, że Połączenie przeprowadzane jest poprzez przejęcie przez Spółkę Przejmującą jej spółki jednoosobowej (art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 516 §5 KSH).

Uchwały o połączeniu Spółek

- 3.2. Połączenie Spółek wymaga podjęcia uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, w trybie i na zasadach wskazanych w art. 506 KSH. Projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej stanowi **Załącznik nr 1** do Planu Połączenia, a projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej stanowi **Załącznik nr 2** do Planu Połączenia.

Sukcesja generalna

- 3.3. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (art. 494 § 1 KSH). Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej (art. 494 § 2 KSH).

Warunki prawne połączenia

- 3.4. Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana spełniają wymagane prawem warunki połączenia (art. 491 § 3 KSH), w szczególności:
 - a. Spółka Przejmująca nie znajduje się w chwili obecnej w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału majątku;
 - b. Spółka Przejmująca nie znajduje się w stanie upadłości;
 - c. Spółka Przejmowana nie znajduje się w chwili obecnej w likwidacji, skutkiem czego nie rozpoczęła również podziału majątku;
 - d. Spółka Przejmowana nie znajduje się w stanie upadłości.

4. AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- 4.1. Wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej są własnością jedynego wspólnika, którym jest Spółka Przejmująca, więc połączenie przeprowadzone zostanie w trybie uproszczonym, określonym w art. 516 § 6 KSH. W związku z powyższym, połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego i żadne akcje Spółki Przejmującej nie zostaną przyznane Spółce Przejmującej, jako jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej.
- 4.2. W związku z powyższym Plan Połączenia nie zawiera elementów wskazanych w art. 499 §2-4 KSH, tj. w Planie Połączenia:
 - a. nie został określony stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej;
 - b. nie zostały określone zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej;
 - c. nie został określony dzień, od którego akcje Spółki Przejmującej wydane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z połączeniem nie zostają przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne prawa osobom szczególnie uprawnionym, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANEJ I PRZEJMująCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem członkom organów Spółek lub innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH.

7. STATUT SPÓŁKI PRZEJMująCEJ

7.1. Ponieważ połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 w zw. z art. 514 KSH) oraz ze względu na fakt, że połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z połączeniem Spółek.

7.2. W związku z powyższym nie znajdzie zastosowania art. 499 § 2 pkt 2) KSH, a więc nie ma obowiązku załączenia do Planu Połączenia projektu zmian statutu Spółki Przejmującej.

8. WARTOŚĆ MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

8.1. Z bilansu Spółki Przejmowanej, sporządzonego na dzień 1 sierpnia 2026 r., wynika, że wartość księgowa majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2026 r. wynosi 395.527,17 zł (trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset dwadzieścia siedem złotych 17/100).

8.2. Oświadczenie Spółki Przejmowanej obejmujące ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi **Załącznik nr 3** do Planu Połączenia.

9. STAN KSIĘGOWY SPÓŁEK

9.1. Bilans Spółki Przejmującej, sporządzony na dzień 1 sierpnia 2026 r., wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 25.537.026,05 zł (dwadzieścia pięć milionów pięćset trzydzieści siedem tysięcy dwadzieścia sześć złotych 05/100) oraz wykazuje aktywa netto (kapitały własne) w wysokości 23.139.956,16 zł (dwadzieścia trzy miliony sto trzydzieści dziewięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt sześć złotych 16/100).

9.2. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2026 r. stanowi **Załącznik nr 4** do Planu Połączenia.

9.3. Bilans Spółki Przejmowanej, sporządzony na dzień 1 sierpnia 2026 r., wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 536.469,98 zł (pięćset trzydzieści sześć tysięcy czterysta sześćdziesiąt dziewięć złotych 98/100) oraz wykazuje aktywa netto (kapitały własne) w wysokości 395.527,17 zł (trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset dwadzieścia siedem złotych 17/100).

9.4. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2026 r. stanowi **Załącznik nr 5** do Planu Połączenia.

10. SPORZĄDZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Plan Połączenia Spółek został uzgodniony w dniu 30 września 2026 r. w Krakowie, co zostało stwierdzone podpisami.

Lista załączników do Planu Połączenia:

1. Załącznik nr 1 – projekt uchwały Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;
2. Załącznik nr 2 – projekt uchwały Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek;
3. Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2026 r.;
4. Załącznik nr 4 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2026 r.;
5. Załącznik nr 5 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2026 r.

Za Spółkę Przejmującą:

 Podpisano przez/ Signed by:
TOMASZ
PALACZ
Data/ Date: 30.09.2026 10:56
mSzafir

Tomasz Palacz

 Podpisano przez/ Signed by:
PRZEMYSŁAW
DROŹDŹ
Data/ Date: 30.09.2026 08:09
mSzafir

Przemysław Drożdż

Za Spółkę Przejmowaną:

 Podpisano przez/ Signed by:
TOMASZ
PALACZ
Data/ Date: 30.09.2026 10:57
mSzafir

Tomasz Palacz

 Podpisano przez/ Signed by:
PRZEMYSŁAW
DROŹDŹ
Data/ Date: 30.09.2026 08:11
mSzafir

Przemysław Drożdż

Załącznik nr 1

PROJEKT
Uchwały nr [•] Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Liftero S.A. z siedzibą w Krakowie
z dnia [•] 2026 r.
w sprawie połączenia Liftero S.A. z
Progresja Space sp. z o.o.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Liftero S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej „**Liftero**” lub „**Spółka Przejmująca**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506, art. 516 Kodeksu spółek handlowych (dalej „**KSH**”) oraz § 19 lit. I) Statutu Spółki Przejmującej, postanawia, co następuje:

§ 1

1. Liftero łączy się z Progresja Space sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Skotnicka 252A lok. 4B, 30-399 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000799588, NIP: 6762570093, REGON: 384200661, o kapitale zakładowym w wysokości 56.750,00 zł w pełni opłaconym (dalej „**Progresja Space**” lub „**Spółka Przejmowana**”).
2. Połączenie, o którym mowa w § 1 ust. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Liftero wyraża zgodę na plan połączenia spółek, czyli Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej (dalej łącznie „**Spółki**”), pisemnie uzgodniony przez Spółki w dniu 30 września 2026 r., który określa tryb i zasady połączenia Spółek. Plan połączenia Spółek stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 3

Ponieważ Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej i jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, będącym właścicielem 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, jest Spółka Przejmująca, połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH, tj. m.in. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej. Połączenie Spółek nie powoduje zatem powstania okoliczności wymagających w tym zakresie ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej. Nie występują również inne okoliczności związane z połączeniem, które wymagają ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Liftero upoważnia Zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich czynności mających na celu dokonanie połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Załącznik nr 2

PROJEKT
Uchwały nr [•] Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Progresja Space sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie
z dnia [•] 2026 r.
w sprawie połączenia Progresja Space sp. z o.o. z
Liftero S.A.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Progresja Space sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej „**Progresja Space**” lub „**Spółka Przejmowana**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 oraz art. 516 Kodeksu spółek handlowych (dalej „**KSH**”), postanawia, co następuje:

§ 1

1. Progresja Space łączy się z Liftero S.A. z siedzibą w Krakowie, pod adresem: ul. Skotnicka 252A lok 4B, 30-399 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001237334, NIP: 6762628591, REGON: 523502283, o kapitale zakładowym w wysokości 750.572,20 zł w pełni opłaconym (dalej „**Liftero**” lub „**Spółka Przejmująca**”).
2. Połączenie, o którym mowa w § 1 ust. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Progresja Space wyraża zgodę na plan połączenia spółek, czyli Spółki i Spółki Przejmującej (dalej łącznie „**Spółki**”), pisemnie uzgodniony przez Spółki w dniu 30 września 2026 r., który określa tryb i zasady połączenia Spółek. Plan połączenia Spółek stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 3

Ponieważ Spółka Przejmowana jest spółką zależną od Spółki Przejmującej i jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, będącym właścicielem 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, jest Spółka Przejmująca, to połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH, tj. m.in. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej. Połączenie Spółek nie powoduje zatem powstania nowych okoliczności wymagających w tym zakresie ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej. Nie występują również inne okoliczności związane z połączeniem, które wymagają ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej.

§ 5

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Progresja Space upoważnia Zarząd Spółki Przejmowanej do podjęcia wszelkich czynności mających na celu dokonanie połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.