
PLAN POŁĄCZENIA

Spółek:

Akces NCBR
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
jako Spółki Przejmującej

oraz

IDEAS NCBR
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
jako Spółki Przejmowanej

Warszawa, dnia 23 września 2025 r.

PLAN POŁĄCZENIA

sporządzony i uzgodniony w dniu 23 września 2025 roku w Warszawie przez zarządy spółek:

- 1) **Akces NCBR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Chmielna 69, 00-801 Warszawa) wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000959172, REGON: 521485907, NIP: 7011078794, kapitał zakładowy: 8.974.000,00 zł (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”)

oraz

- 2) **IDEAS NCBR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Chmielna 69, 00-801 Warszawa) wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000880113, REGON: 388065786, NIP: 7011017605, kapitał zakładowy: 52.000.000,00 zł (zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”).

1. DEFINICJE

„**Łączące się Spółki**” – Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana łącznie;

„**KSH**” – ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18);

„**Plan Połączenia**” – niniejszy plan Połączenia wraz z załącznikami;

„**Połączenie**” – połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej poprzez przejęcie przez Spółkę Przejmującą majątku Spółki Przejmowanej na warunkach uzgodnionych w Planie Połączenia oraz późniejszych uchwałach organów stanowiących Łączących się Spółek;

„**Dzień Połączenia**” – dzień wpisu Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej;

„**NCBR**” – Narodowe Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie, będące agencją wykonawczą w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530), NIP: 7010073777, REGON: 141032404, będące jedynym wspólnikiem zarówno Spółki Przejmującej jak i Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów i głosów w Spółce Przejmującej i Spółce Przejmowanej.

2. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

2.1 Spółka Przejmująca

Spółka Przejmująca działa pod firmą Akces NCBR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

2.2 Spółka Przejmowana

Spółka Przejmowana działa pod firmą IDEAS NCBR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA

3.1. Podstawa prawna i sposób Połączenia

Połączenie zostanie przeprowadzone poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej, obejmującego wszystkie prawa i obowiązki (aktywa i pasywa), na Spółkę Przejmującą, tj. połączenie poprzez przejęcie stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 KSH, z zastrzeżeniem warunków opisanych w dalszej części Planu Połączenia.

Połączenie odbędzie się w trybie art. 515¹ § 1 w zw. z art. 516 § 6¹ KSH. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, posiadającym bezpośrednio 100% udziałów w Spółce Przejmującej i Spółce Przejmowanej, jest bowiem NCBR.

Z uwagi na powyższe, Połączenie odbędzie się (a) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz (b) bez przyznania udziałów Spółki Przejmującej jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. NCBR.

Status NCBR jako jedynego wspólnika Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej zostanie utrzymany przez cały okres postępowania połączeniowego, tzn. od chwili przyjęcia Planu Połączenia do Dnia Połączenia.

1 sierpnia 2025 roku, zgodnie z przyjętą metodą księgową (aktywów netto) i wyceną Spółki Przejmowanej sporządzoną przez Spółkę Przejmowaną, wartość majątku Spółki Przejmowanej wynosi 11.567.778,37 zł (jedenaście milionów pięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy siedemset siedemdziesiąt osiem złotych 37/100).

3.2. Uproszczenia procesu Połączenia

Z uwagi na powyższe, zgodnie z art. 516 § 6¹ w zw. z art. 515¹ § 1 KSH, do Połączenia nie ma zastosowania przepis art. 494 § 4 KSH, który dotyczy zmiany statusu wspólników Spółki Przejmowanej.

Ponadto, zgodnie z art. 516 § 6¹ w zw. art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH Plan Połączenia nie zawiera: (a) parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, (b) zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej, oraz (c) określenia dnia, od którego udziały, o których mowa w lit. b, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Zgodnie z art. 516 § 6¹ KSH, Łączące się Spółki nie mają obowiązku badania Planu Połączenia przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności, o czym mowa w art. 502 § 1 KSH. Spółka Przejmowana nie ma nadto obowiązku (a) sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH oraz (b) udzielania informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH.

Połączenie zostanie dokonane w oparciu o uchwałę Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej powziętą w trybie art. 506 KSH, której projekt stanowi **Załącznik Nr 1** do Planu Połączenia. Natomiast w odniesieniu do Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 516 § 6¹ KSH, Połączenie zostanie przeprowadzone bez powzięcia uchwały, o której mowa w art. 506 KSH. W związku z tym, do Planu Połączenia nie dołączono projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie Połączenia, o której mowa w art. 506 KSH.

3.3. Brak wymogu uzyskania zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na Połączenie

Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na Połączenie nie jest wymagana, gdyż Łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej.

4. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ (PARYTET WYMIANY UDZIAŁÓW) I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

Nie dotyczy (art. 516 § 6¹ KSH w zw. z art. 515¹ § 1 i art. 499 § 1 pkt 2 KSH).

5. ZASADY PRYZYKNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Nie dotyczy (art. 516 § 6¹ KSH w zw. z art. 515¹ § 1 i art. 499 § 1 pkt 3 KSH).

6. UCZESTNICTWO W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nie dotyczy (art. 516 § 6¹ KSH w zw. z art. 515¹ § 1 i art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

7. PRAWA PRYZYKNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się przyznania praw jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. NCBR, ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Nie przewiduje się również przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Łączących się Spółek, ani żadnych innych osób uczestniczących w Połączeniu.

8. DZIEŃ POŁĄCZENIA I JEGO SKUTKI PRAWNE

Połączenie nastąpi z dniem wpisu Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej (Dzień Połączenia). Wpis ten wywoła skutek w postaci wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Spółki Przejmowanej, a co za tym idzie rozwiązania Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).

9. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z treścią art. 500 § 2¹ KSH, Łączące się Spółki, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, na której ma być powzięta uchwała w sprawie Połączenia, nieprzerwanie do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej podejmującej uchwałę w sprawie Połączenia, bezpłatnie udostępnią do publicznej wiadomości Plan Połączenia na swoich stronach internetowych, tj.:

a) dla Spółki Przejmującej: <https://akces-ncbr.pl/>;

b) dla Spółki Przejmowanej: <https://ideas-ncbr.pl/>.

10. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA ZGODNIE Z ART. 499 § 2 KSH

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie Połączenia;
- 2) Projekt zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej;
- 3) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej w sprawie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2025 roku;
- 4) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej w sprawie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 sierpnia 2025 roku;
- 5) Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej w sprawie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 sierpnia 2025 roku.

PODPISY ZARZĄDÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK:

Zarząd Spółki Przejmującej

Akces NCBR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Arleta Malasińska

Prezes Zarządu

Zarząd Spółki Przejmowanej

IDEAS NCBR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Małgorzata Ciechomska

Prezes Zarządu