

**PLAN POŁĄCZENIA  
AVANTOR PERFORMANCE MATERIALS POLAND SPÓŁKA AKCYJNA  
ORAZ  
LINARES INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**§ 1.**

**Opis podmiotów uczestniczących w łączeniu**

1. Planowane połączenie dotyczy:
  - a) **Avantor Performance Materials Poland spółka akcyjna** z siedzibą w Gliwicach, pod adresem: ul. Sowińskiego 11, 44-101 Gliwice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000010108, akta przechowywane przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z nadanym numerem NIP: 6310101307 oraz REGON: 271563380 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”),
  - b) **Linares Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Gliwicach, pod adresem: ul. Sowińskiego 11, 44-101 Gliwice, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000371138, akta przechowywane przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z nadanym numerem NIP: 5272643424 oraz REGON: 142707867 (dalej jako: „**Spółka Przejmowana**”).

Spółka Przejmując i Spółka Przejmowana w dalszej części zwane są łącznie „**Stronami**” lub „**Spółkami Łączonymi**”.

2. Strony wskazują, że:
  - a) Jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej jest Spółka Przejmowana posiadająca 786931 akcji Spółki Przejmującej;
  - b) Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Avantor Holdings B.V. spółka prawa Holenderskiego, z siedzibą w Amsterdamie, pod adresem: Orlyplein 85, 1043DS Amsterdam, Holandia, wpisana do Niderlandzkiego rejestru handlowego (Kamer van Koophandel) pod numerem KVK: 6981062 (dalej jako: „**Avantor Holdings B.V.**”), posiadająca 657813 udziałów Spółki Przejmowanej.

**§ 2.**

**Sposób łączenia**

1. Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „**KSH**”) w związku z art. 515 § 1 KSH przy zastosowaniu możliwych uproszczeń procedury zgodnie z art. 503<sup>1</sup> § 1 pkt 1) i 2) KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą oraz przyznanie przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi Spółki Przejmowanej akcji własnych, które nabyła w wyniku połączenia (dalej jako: „**Połączenie**”). Strony zgodnie ustaliły, że nie będą korzystać z uproszczenia z art. 503<sup>1</sup> § 1 pkt 3) KSH, a Plan Połączenia zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności zgodnie art. 502 § 1 KSH.
2. W związku z zastosowaniem art. 515 § 1 zd. 2 KSH:
  - a) nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;

- b) nie jest ustalana wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych.
- Spółka Przejmująca i Przejmowana nie posiadają pośrednio lub bezpośrednio nieruchomości rolnych w rozumieniu ustawy z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 423 z późn. zm.), do których zastosowanie ma ta ustawa.
  - Spółka Przejmująca ani Spółka Przejmowana nie znajdują się w likwidacji, upadłości, nie rozpoczęły także podziału majątku, tak więc nie zachodzą okoliczności uniemożliwiające połączenie się spółek wskazane w art. 491 § 3 KSH.

### **§ 3.**

#### **Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej**

- Stosownie do art. 515 § 1 KSH, Spółka Przejmująca przyzna jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, tj. Avantor Holdings B.V. akcje własne Spółki Przejmującej nabyte w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną.
- Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej dzieli się na 786.931 akcji o łącznej wartości nominalnej 2.360.793,00 zł. Wszystkie akcje, na dzień podpisania Planu Połączenia, przysługują Spółce Przejmowanej.
- Z kolei kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 657.813 udziałów o łącznej wartości nominalnej 32.890.650,00 zł, które należą, na dzień podpisania Planu Połączenia, w całości do Avantor Holdings B.V. (wspólnika Spółki Przejmowanej).
- Obecnie Spółka Przejmowana posiada wszystkie akcje w Spółce Przejmującej, co spowoduje nabycie przez Spółkę Przejmującą akcji własnych w ramach sukcesji uniwersalnej wynikającej z Połączenia, co stanowi dozwolone nabycie akcji własnych zgodnie z art. 362 § 1 pkt 3) w zw. z pkt. 9) KSH. Akcje te, zgodnie z art. 515 § 1 KSH, mogą zostać przyznane Avantor Holdings B.V. (tzw. połączenie odwrotne).
- Biorąc pod uwagę powyższą strukturę właścicielską, w wyniku połączenia Spółka Przejmująca nabędzie akcje własne posiadane obecnie przez Spółkę Przejmowaną, które będą mogły zostać przyznane w toku połączenia Avantor Holdings B.V., zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 KSH. Zatem, za każdy udział Spółki Przejmowanej zostanie wydane Avantor Holdings B.V. 1,196283746 akcji Spółki Przejmującej. Tym samym, stosunek wymiany akcji Spółki Przejmującej za udziały Spółki Przejmowanej (parytet) wynosi 786.931: 657.813, tj. 1 udział Spółki Przejmowanej za 1,196283746 akcji Spółki Przejmującej Spółki Przejmującej. Oznacza to, że w wyniku połączenia odwrotnego Avantor Holdings B.V. przydzielone zostanie 100% akcji Spółki Przejmującej.
- Określony powyżej stosunek wymiany wynika bezpośrednio ze stosunku liczby akcji Spółki Przejmującej i udziałów Spółki Przejmowanej według stanu poprzedzającego Połączenie.
- W konsekwencji, w wyniku Połączenia nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej; Avantor Holdings B.V. zostaną przydzielone akcje już istniejące. Art. 515 § 1 zd. 2 KSH umożliwia Spółce Przejmującej rozdysponowanie własnych akcji poprzez przyznanie ich Avantor Holdings B.V., bez konieczności uprzedniego podwyższenia kapitału zakładowego, a co za tym idzie - nie będzie zmieniany statut Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem.
- W związku z Połączeniem, nie będą wnoszone do Spółki Przejmującej dopłaty, ani też dopłaty nie będą wypłacane przez Spółkę Przejmującą.

### **§ 4.**

#### **Zasady dotyczące przyznania akcji**

Za każdy udział Spółki Przejmowanej zostanie wydane 1,196283746 akcji Spółki Przejmującej. Oznacza to, że w zamian za 657.813 udziałów Spółki Przejmowanej należących obecnie do

Avantor Holdings B.V., Avantor Holdings B.V. zostanie wydanych 786.931 akcji Spółki Przejmującej (o łącznej wartości nominalnej 2.360.793,00 zł).

#### **§ 5. Wysokość dopłat**

W związku z Połączeniem, nie będą wnoszone do Spółki Przejmującej dopłaty, ani też dopłaty nie będą wypłacane przez Spółkę Przejmującą. Objęcie akcji w Spółce Przejmującej przez Avantor Holdings B.V. nastąpi automatycznie w dniu wpisania połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

#### **§ 6. Uczestnictwo w zysku**

Akcje w Spółce Przejmującej będą uprawniać Avantor Holdings B.V. do udziału w zysku Spółki Przejmującej od dnia wpisania Połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

#### **§ 7. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej**

W związku z Połączeniem w Spółce Przejmującej nie zostaną przyznane szczególne prawa, w tym uprzywilejowania z akcji i uprzywilejowania osobiste na rzecz wspólników Spółki Przejmowanej oraz osób szczególnie uprawnionych w Spółce Przejmowanej.

#### **§ 8. Szczególne korzyści dla członków organów Stron oraz innych osób uczestniczących w Połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane**

W związku z Połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej. Spółka Przejmująca nie przewiduje także przyznania dodatkowych korzyści dla innych osób uczestniczących w Połączeniu.

#### **§ 9. Zmiany do Statutu Spółki Przejmującej**

W związku z zastosowaniem art. 515 § 1 zd. 2 KSH w procesie Połączenia nie dojdzie do zmiany treści statutu Spółki Przejmującej w zakresie wysokości kapitału zakładowego i liczby akcji w kapitale zakładowym. Strony nie przewidują również wprowadzenia innych zmian w treści statutu Spółki Przejmującej. Z tego też względu, nie stosuje się wymagania z art. 499 §2 KSH - dotyczącego załączenia do Planu Połączenia projektu zmian statut Spółki Przejmującej.

#### **§ 10. Załączniki do planu Połączenia**

Następujące dokumenty stanowią będą załączniki do planu Połączenia:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o Połączeniu (załącznik nr 1);

- 2) projekt uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o Połączeniu (załącznik nr 2);
- 3) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 listopada 2025 r. (załącznik nr 3);
- 4) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzonym dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2025 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (załącznik nr 4);
- 5) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 listopada 2025 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (załącznik nr 5).

Zamiar Połączenia nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na podstawie art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1616 z późn. zm.).

W imieniu Spółki Przejmującej:

Podpisany elektronicznie przez  
Jakub Ślusarz  
19.12.2025  
10:30:14 +01'00'

---

**Jakub Ślusarz**  
Prezes Zarządu

W imieniu Spółki Przejmowanej:

Podpisany elektronicznie przez  
Jakub Ślusarz  
19.12.2025  
10:36:43 +01'00'

---

**Jakub Ślusarz**  
Członek Zarządu

**Marek Nowaczyk**  
Cyfrowo podpisane przez  
Marek Nowaczyk  
DN: cn=Marek Nowaczyk, c=PL  
Data: 2025.12.19 12:29:55  
+01'00'

---

**Marek Nowaczyk**  
Wiceprezes Zarządu