

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI UNIVIO SP. Z O.O. UZASADNIAJĄCE POŁĄCZENIE UNIVIO SP. Z O.O. Z GLOBAL4NET SP. Z O.O., JEGO PODSTAWY PRAWNE I UZASADNIENIE EKONOMICZNE

1. DEFINICJE

Pojęcia pisane wielką literą w niniejszym sprawozdaniu mają następujące znaczenie:

Spółka Przejmująca	Univio sp. z o.o. KRS: 0001205824
Spółka Przejmowana	Global4Net sp. z o.o., KRS: 0000608120
Połączenie	Połączenie Univio sp. z o.o. z Global4Net sp. z o.o.
KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych, tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 505 ze zm.
KRS	Rejestr Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
Plan Połączenia	Plan połączenia spółek Univio sp. z o.o. oraz Global4Net p. z o.o. sporządzony oraz przyjęty dnia 19.10.2026 r.
Sprawozdanie	Niniejszy dokument

2. WSTĘP

Zważywszy, że dnia 19.10.2026 r. Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana sporządziły i uzgodniły Plan Połączenia, zarząd Spółki Przejmowanej dnia 19.10.2026 r. przygotował i przyjął niniejsze Sprawozdanie.

Celem niniejszego Sprawozdania jest wskazanie podstaw prawnych Połączenia oraz przedstawienie uwarunkowań ekonomicznych Połączenia.

3. PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, tj. w trybie łączenia się przez przejęcie.

Spółka Przejmująca z dniem połączenia wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 494 § 1 KSH.

Zważywszy, że Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 100% udziałów, tj. 1.000 (słownie: tysiąc) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 50.000 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych):

- (1) Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej;
- (2) na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH, Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH;
- (3) zgodnie z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia nie zawiera:
 - a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej oraz wysokości ewentualnych dopłat;

- b) zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej;
 - c) dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;
- (4) zgodnie z art. 506 KSH Połączenie nastąpi na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, która stanowi Załącznik nr 1 do Planu Połączenia oraz na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej, wymaganej zgodnie z pkt 10.13.10. umowy Spółki Przejmującej, która stanowi Załącznik nr 2 do Planu Połączenia;
- (5) zważywszy, że zgodnie z art. 514 § 1 KSH Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, oraz że w związku z Połączeniem nie zajdą okoliczności, które powodowałyby konieczność zmiany umowy Spółki Przejmującej, umowa ta nie zostanie zmieniona, wskutek czego do niniejszego Planu Połączenia nie został dołączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej.

Z dniem wpisania Połączenia do KRS, Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców bez przeprowadzania likwidacji.

4. UZASADNIENIE EKONOMICZNE POŁĄCZENIA

Zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana prowadzą działalność gospodarczą w branży IT. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej. Przedmiot faktycznie prowadzonej podstawowej działalności gospodarczej przez Spółkę Przejmowaną i Spółkę Przejmującą jest tożsamy. Po połączeniu Spółek przedmiot faktycznie prowadzonej podstawowej działalności gospodarczej Spółki Przejmującej nie zmieni się.

W ramach planowanych działań reorganizacyjnych grupa podjęła decyzję o przeprowadzeniu reorganizacji zakończonej połączeniem spółki matki – Univio sp. z o.o., ze spółką córką – Global4Net sp. z o.o. Większościowym wspólnikiem Univio sp. z o.o. od 2025 r. jest inwestor - Fundusz V4C POLAND PLUS FUND II S.C.A. SICAV-RAIF, którego oczekiwaniem jest uproszczenie struktury właścicielskiej w grupie spółek. Połączenie ma na celu przede wszystkim uproszczenie struktury grupy, zmniejszenie kosztów operacyjnych w ramach grupy, usprawnienie procesów biznesowych, ułatwienie wykonywania obowiązków w obszarze zapewnienia zgodności (compliance), a także zwiększenie wydajności operacyjnej grupy poprzez synergię. Tym samym połączone organizacje będą w stanie działać bardziej efektywnie i generować w kolejnych latach wyższe wyniki finansowe.

Planowane połączenie zostanie zrealizowane z uzasadnionych przyczyn ekonomicznych. Do przyczyn tych należy:

1. zmniejszenie kosztów utrzymania spółek z grupy;
2. podniesienie efektywności prowadzonej działalności przez wyeliminowanie wykonywania tych samych czynności w poszczególnych spółkach z grupy;
3. poprawa zarządzania podmiotami łączonymi;
4. uproszczenie struktury organizacyjnej grupy, w tym osiągnięcie efektywności kosztowej poprzez ograniczenie kosztów zarządzania spółkami oraz kosztów administracyjnych.

Z uwagi na powyższe, podjęta została decyzja o połączeniu Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną i utworzeniu jednego podmiotu, w którym planuje się skoncentrować działalności gospodarcze prowadzone dotychczas przez obydwie Spółki i obsługujące te działalności zespoły osobowe.

Połączenie umożliwi uzyskanie efektów synergii operacyjnej i kosztowej, w związku z koncentracją działalności Spółek w Spółce Przejmującej, a jego zasadniczym celem jest centralizacja zarządzania Spółkami, uproszczenie procesów operacyjnych i procedur w ramach ich działalności oraz ograniczenie kosztów działalności.

Połączenie wpłynie korzystnie na sposób funkcjonowania Spółek poprzez skupienie kompetencji decyzyjnych i wykonawczych w jednym miejscu. Przewiduje się, że koncentracja działalności w jednym podmiocie przyczyni się do zwiększenia efektywności organizacji pracy, zarządzania oraz administrowania.

Połączenie Spółek wyeliminuje również konieczność prowadzenia rozliczeń pomiędzy obiema Spółkami w zakresie transakcji realizowanych między nimi, a przez to ograniczy koszty finansowe obsługi kadrowo-księgowej oraz nakład czasu pracowników administracji potrzebny na obsługę tych rozliczeń.

Skoncentrowanie działalności umożliwi bardziej sprawne i efektywne dzielenie się zasobami majątkowymi oraz niematerialnymi (np. know-how) wykorzystywanymi do realizacji założonej strategii biznesowej.

5. UZASADNIENIE STOSUNKU WYMIANY UDZIAŁÓW

Zważywszy, że Spółka Przejmująca posiada w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej wszystkie udziały tj. 1.000 (słownie: tysiąc) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 50.000 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych):

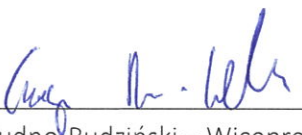
- a) Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
- b) na podstawie art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej oraz wysokości ewentualnych dopłat.

Wobec powyższego, zarząd Spółki Przejmowanej odstąpił od uzasadnienia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, ponieważ Połączenie nastąpi bez ustalenia takowego stosunku.

Podpisy członków zarządu Univio sp. z o.o.:



Grzegorz Kuczyński – Prezes Zarządu
Unvio sp. z o.o.



Grzegorz Rudno-Rudziński – Wiceprezes Zarządu
Unvio sp. z o.o.