

PLAN POŁĄCZENIA

**PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie**

ze spółką

**PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

z dnia 10 września 2026 roku

I. WPROWADZENIE

W związku z zamiarem połączenia PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanymi dalej „Spółkami”), Spółki przygotowały i uzgodniły niniejszy plan połączenia (zwany dalej „**Planem Połączenia**”). Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 oraz art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., dalej jako: „**KSH**”).

II. WARUNKI POŁĄCZENIA

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Spółka Przejmująca:

Typ: spółka akcyjna

Firma: **PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna**

Siedziba i adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa

Kapitał zakładowy: 500 000,00 złotych

wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000043026, posiadająca NIP 5262222336 i REGON 013104910, zwana dalej również „**PZU Centrum Operacji**” albo „**Spółką Przejmującą**”.

Jedynym akcjonariuszem PZU Centrum Operacji posiadającym 100% akcji Spółki Przejmującej jest Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000009831, posiadająca NIP 5260251049 i REGON 010001345, zwana dalej również „**PZU**”.

Spółka Przejmowana:

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: **PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba i adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa

Kapitał zakładowy: 50 000,00 złotych

wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000485110, posiadająca NIP 5252571762 i REGON 146937140, zwana dalej również „**PZU Finanse**” albo „**Spółką Przejmowaną**”.

Jedynym wspólnikiem PZU Finanse posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej jest PZU.

2. PODSTAWA PRAWNA I SPOSÓB ŁĄCZENIA

1. Połączenie Spółek zostanie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, w drodze przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej bez przyznawania wspólnikowi Spółki Przejmowanej akcji Spółki Przejmującej stosownie do art. 515¹ § 1 KSH. Połączenie Spółek następuje w trybie art. 515¹ § 1 KSH ze względu na fakt, że wszystkie akcje w Spółce Przejmującej i udziały w Spółce Przejmowanej posiada bezpośrednio ten sam wspólnik – PZU.
2. Połączenie Spółek zostanie dokonane na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętych w trybie art. 506 § 1 KSH, których projekty stanowią Załącznik Nr 1 i 3 do Planu Połączenia.
3. Dla połączenia Spółek nie są wymagane żadne zezwolenia ani zgody organów administracji lub organów nadzoru.
4. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
5. W związku z połączeniem przewiduje się zmiany w Statucie Spółki Przejmującej.
6. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”). Wpis ten wywoła skutek wykreślenia z rejestru Spółki Przejmowanej z urzędu, bez potrzeby przeprowadzania likwidacji.
7. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
8. Połączenie Spółek zostanie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej zgodnie z metodą łączenia udziałów, o której mowa w art. 44a ust. 2 oraz art. 44c ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2026 r. poz. 522, dalej: „**Ustawa o rachunkowości**”), tj. poprzez sumowanie poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej według stanu na Dzień Połączenia, po uprzednim doprowadzaniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu wyłączeń, o których mowa w art. 44c ust. 2 i 3 Ustawy o rachunkowości.

3. INFORMACJA DOTYCZĄCA BRAKU PODSTAW DLA USTALENIA STOSUNKU WYMIANY UDZIAŁÓW NA AKCJE W RAMACH POŁĄCZENIA

Połączenie Spółek następuje bez przyznawania akcji w Spółce Przejmującej w trybie art. 515¹ § 1 KSH ze względu na fakt, że wszystkie akcje w Spółce Przejmującej oraz udziały w Spółce Przejmowanej posiada bezpośrednio ten sam podmiot – PZU. Z tej przyczyny w świetle art. 516 § 6¹ KSH na potrzeby połączenia Spółek nie zachodzą podstawy do określenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej stosownie do art. 499 § 1 pkt 2 KSH.

4. INFORMACJA O BRAKU PODSTAW DLA OKREŚLENIA ZASAD DOTYCZĄCYCH PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Ze względu na fakt, że wszystkie akcje w Spółce Przejmującej oraz udziały w Spółce Przejmowanej posiada bezpośrednio ten sam podmiot – PZU, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie art. 515¹ § 1 KSH. W związku z tym, stosownie do przywołanego powyżej przepisu w Spółce Przejmującej nie będą przyznawane akcje w związku z połączeniem i stosownie do art. 516 § 6¹ KSH nie zachodzą podstawy do określenia zasad ich przyznawania (art. 499 § 1 pkt 3 KSH).

5. INFORMACJA O BRAKU PODSTAW DLA WSKAZANIA DNIA, OD KTÓREGO AKCJE PRYZNAWANE W RAMACH POŁĄCZENIA UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Ze względu na fakt, że w ramach połączenia Spółek stosownie do art. 515¹ § 1 KSH nie dojdzie do przyznania nowych akcji w Spółce Przejmującej, w świetle art. 516 § 6¹ KSH nie zachodzą podstawy do określenia dnia, od którego takie akcje będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

6. PRAWA LUB SZCZEGÓLNE KORZYŚCI PRYZNAWANE W ZWIĄZKU Z POŁĄCZENIEM SPÓŁEK

W związku z połączeniem w Spółce Przejmującej nie zostaną przyznane jakiekolwiek prawa ani szczególne korzyści wspólnikom Spółki Przejmowanej, członkom organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej, ani innym osobom, w tym osobom wymienionym w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

7. UZGODNIENIE I PUBLIKACJA PLANU POŁĄCZENIA

1. Plan Połączenia został uzgodniony między łączącymi się Spółkami i przyjęty uchwałą Zarządu PZU Centrum Operacji z dnia 10/09/2026 r. oraz uchwałą Zarządu PZU Finanse z dnia 10/09/2026.
2. Zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie Spółek nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółki łączące się należą do tej samej grupy kapitałowej. Połączenie nie wymaga również zezwolenia ani zgody innych organów administracji.
3. Zgodnie z art. 516 § 6¹ KSH Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.
4. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH.
5. Załącznikami do Planu Połączenia są:

Załącznik Nr 1 *projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia ze Spółką Przejmowaną w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie) oraz zmiany Statutu Spółki Przejmującej*

Załącznik Nr 2 *projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej*

Załącznik Nr 3 *projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia ze Spółką Przejmującą w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie) oraz zmiany Statutu Spółki Przejmującej*

Załącznik Nr 4 *ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2026 r.*

Załącznik Nr 5 *oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2026 r.*

Załącznik Nr 6 *oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2026 r.*

[podpisy znajdują się na następnej stronie]

PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna:

Andrzej Maciej Łach

Prezes Zarządu

Marek Janusz Czarnecki

Wiceprezes Zarządu

PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Krzysztof Białous

Prezes Zarządu

Łukasz Kobus

Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 1

Uchwała nr [...] /2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia [...] /2026 roku

w sprawie: połączenia PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie jako spółką przejmującą z PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółką przejmowaną

§1

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 506 § 1 w związku z art. 516 ust. 6¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm.) (dalej jako: „k.s.h.”), niniejszym wyraża zgodę na połączenie PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie jako spółki przejmującej (zwanej dalej również „Spółką Przejmującą” albo „Spółką”) z PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000485110, posiadająca NIP 5252571762 i REGON 146937140 jako spółką przejmowaną (zwaną dalej również „Spółką Przejmowaną”) poprzez przeniesienie stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej jako: „Połączenie”) na warunkach określonych w planie połączenia uzgodnionym, przyjętym i podpisanym przez Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu 10 września 2026 r., udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej w dniu 10 września 2026 r. oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej w dniu 10 września 2026 r. zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h. (dalej jako: „Plan Połączenia”).
2. Połączenie nastąpi bez przyznania wspólnikom Spółki Przejmowanej akcji w Spółce Przejmującej na podstawie art. 515¹ § 1 k.s.h. wobec faktu, że wszystkie akcje w Spółce Przejmującej i udziały w Spółce Przejmowanej posiada bezpośrednio ten sam podmiot, tj. Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000009831, posiadająca NIP 5260251049 i REGON 010001345.

§ 2

1. Zgodnie z art. 506 § 4 k.s.h. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na uzgodniony przez Zarządy Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej Plan Połączenia.
2. W związku z Połączeniem Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej zgodnie z Planem Połączenia nie zostanie dokonane podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. W związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie przyzna szczególnych uprawnień wspólnikom Spółki Przejmowanej ani innym podmiotom uczestniczącym w Połączeniu.

§ 3

1. Zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h. przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki Przejmującej (dalej jako: „**Dzień Połączenia**”).
2. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej stosownie do art. 494 § 1 k.s.h.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 506 § 4 k.s.h., postanawia wyrazić zgodę na zmianę Statutu Spółki Przejmującej w następujący sposób:

§ 6 Statutu w dotychczasowym brzmieniu:

Przedmiotem działalności Spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie świadczenia usług:

- 1) *pomocniczych związanych z ubezpieczeniami i funduszami emerytalno – rentowymi;*
- 2) *stałego pośredniczenia przy zawieraniu umów ubezpieczenia, umów finansowych i inwestycyjnych oraz umów assistance;*
- 3) *Contact Center;*
- 4) *Data Center;*
- 5) *poligraficznych;*
- 6) *informatycznych;*
- 7) *prowadzenia ksiąg rachunkowych;*
- 8) *kadrowo-płacowych;*
- 9) *pośrednictwa w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych oraz tytułów uczestnictwa, a także doradztwa inwestycyjnego w odniesieniu do takich instrumentów.*

otrzymuje brzmienie:

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) *działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych (PKD 66.22 Z);*
- 2) *działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 66.29 Z);*
- 3) *działalność centrów telefonicznych (call center) (PKD 82.20.Z);*
- 4) *pozostała działalność usługowa w zakresie infrastruktury obliczeniowej, przetwarzania danych, zarządzania stronami internetowymi (hosting) i działalności powiązane (PKD 63.10 D);*
- 5) *pozostała działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63.92 Z);*
- 6) *pozostałe drukowanie (PKD 18.12 Z);*
- 7) *pozostała działalność w zakresie programowania (PKD 62.10.B);*
- 8) *pozostała działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki oraz zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.20.B);*
- 9) *pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.90.Z);*
- 10) *działalność rachunkowo-księgowa (PKD 69.20.A);*
- 11) *doradztwo podatkowe (PKD 69.20.B);*
- 12) *działalność związana z administracyjną obsługą biura, włączając działalność wspomagającą (PKD 82.10.Z);*
- 13) *wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);*
- 14) *doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania (PKD 70.20 Z);*
- 15) *wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych oraz komputerów (PKD 77.33.Z);*

16) działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe (PKD 82.91.Z).

§ 5

Upoważnia się Zarząd Spółki Przejmującej do podejmowania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały i dokonania Połączenia.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zastrzeżeniem skutków wymagających wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Załącznik nr 2

Projekt zmian Statutu PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna w związku z połączeniem ze spółką PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

W związku z połączeniem PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000043026, posiadającej NIP 5262222336 i REGON 013104910, jako spółki przejmującej (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”) z PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000485110, posiadająca NIP 5252571762 i REGON 146937140 jako spółką przejmowaną (zwaną dalej również „Spółką Przejmowaną”) poprzez przeniesienie stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., dalej jako: „k.s.h.”) całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej jako: „Połączenie”) proponuje się następujące zmiany w Statucie Spółki Przejmującej:

§ 6 Statutu Spółki Przejmującej w dotychczasowym brzmieniu:

Przedmiotem działalności Spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie świadczenia usług:

- 1) *pomocniczych związanych z ubezpieczeniami i funduszami emerytalno – rentowymi;*
- 2) *stałego pośredniczenia przy zawieraniu umów ubezpieczenia, umów finansowych i inwestycyjnych oraz umów assistance;*
- 3) *Contact Center;*
- 4) *Data Center;*
- 5) *poligraficznych;*
- 6) *informatycznych;*
- 7) *prowadzenia ksiąg rachunkowych;*
- 8) *kadrowo-płacowych;*
- 9) *pośrednictwa w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych oraz tytułów uczestnictwa, a także doradztwa inwestycyjnego w odniesieniu do takich instrumentów.*

otrzymuje brzmienie:

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) *działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych (PKD 66.22 Z);*
- 2) *działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 66.29 Z);*
- 3) *działalność centrów telefonicznych (call center) (PKD 82.20.Z);*
- 4) *pozostała działalność usługowa w zakresie infrastruktury obliczeniowej, przetwarzania danych, zarządzania stronami internetowymi (hosting) i działalności powiązane (PKD 63.10 D);*
- 5) *pozostała działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63.92 Z);*
- 6) *pozostałe drukowanie (PKD 18.12 Z);*
- 7) *pozostała działalność w zakresie programowania (PKD 62.10.B);*
- 8) *pozostała działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki oraz zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.20.B);*
- 9) *pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD*

62.90.Z);

- 10) *działalność rachunkowo-księgowa (PKD 69.20.A);*
- 11) *doradztwo podatkowe (PKD 69.20.B);*
- 12) *działalność związana z administracyjną obsługą biur, włączając działalność wspomagającą (PKD 82.10.Z);*
- 13) *wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);*
- 14) *doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania (PKD 70.20 Z);*
- 15) *wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych oraz komputerów (PKD 77.33.Z);*
- 16) *działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe (PKD 82.91.Z).*

Poza powyższą zmianą § 6 Statutu Spółki Przejmującej nie przewiduje się jego dalszych zmian.

Załącznik nr 3

Uchwała nr [...] / 2026
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia [...] 2026 roku

w sprawie: połączenia PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie jako spółką przejmującą z PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako spółką przejmowaną

§1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej również „Spółką Przejmowaną” albo „Spółką”), działając na podstawie art. 506 § 1 w związku z art. 516 ust. 6¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm.) (dalej jako: „k.s.h.”), niniejszym wyraża zgodę na połączenie PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jako spółką przejmowaną ze spółką PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisaną w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000043026, posiadającą NIP 5262222336 i REGON 013104910 (zwaną dalej również „Spółką Przejmującą”), jako spółką przejmującą poprzez przeniesienie stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej jako: „Połączenie”) na warunkach określonych w planie połączenia uzgodnionym, przyjętym i podpisanym przez Zarządy Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu 10 września 2026 r., udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej w dniu 10 września 2026 r. oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej w dniu 10 września 2026 r. zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h. (dalej jako: „Plan Połączenia”).
2. Połączenie nastąpi bez przyznania wspólnikom Spółki Przejmowanej akcji w Spółce Przejmującej na podstawie art. 515¹ § 1 k.s.h. wobec faktu, że wszystkie akcje w Spółce Przejmującej i udziały w Spółce Przejmowanej posiada bezpośrednio ten sam podmiot, tj. Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 Warszawa, wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000009831, posiadającą NIP 5260251049 i REGON 010001345.

§ 2

1. Zgodnie z art. 506 § 4 k.s.h. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na uzgodniony przez Zarządy Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej Plan Połączenia.
2. W związku z Połączeniem Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej zgodnie z Planem Połączenia nie zostanie dokonane podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. W związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie przyzna szczególnych uprawnień wspólnikom Spółki Przejmowanej ani innym podmiotom uczestniczącym w Połączeniu.

§ 3

1. Zgodnie z art. 493 § 2 k.s.h. przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego

prowadzonego dla Spółki Przejmującej (dalej jako: „**Dzień Połączenia**”).

2. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej stosownie do art. 494 § 1 k.s.h.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników, działając na podstawie art. 506 § 4 k.s.h., postanawia wyrazić zgodę na zmianę Statutu Spółki Przejmującej w następujący sposób:

§ 6 Statutu w dotychczasowym brzmieniu:

Przedmiotem działalności Spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie świadczenia usług:

- 1) *pomocniczych związanych z ubezpieczeniami i funduszami emerytalno – rentowymi;*
- 2) *stałego pośredniczenia przy zawieraniu umów ubezpieczenia, umów finansowych i inwestycyjnych oraz umów assistance;*
- 3) *Contact Center;*
- 4) *Data Center;*
- 5) *poligraficznych;*
- 6) *informatycznych;*
- 7) *prowadzenia ksiąg rachunkowych;*
- 8) *kadrowo-płacowych;*
- 9) *pośrednictwa w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych oraz tytułów uczestnictwa, a także doradztwa inwestycyjnego w odniesieniu do takich instrumentów.*

otrzymuje brzmienie:

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) *działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych (PKD 66.22 Z);*
- 2) *działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 66.29 Z);*
- 3) *działalność centrów telefonicznych (call center) (PKD 82.20.Z);*
- 4) *pozostała działalność usługowa w zakresie infrastruktury obliczeniowej, przetwarzania danych, zarządzania stronami internetowymi (hosting) i działalności powiązane (PKD 63.10 D);*
- 5) *pozostała działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63.92 Z);*
- 6) *pozostałe drukowanie (PKD 18.12 Z);*
- 7) *pozostała działalność w zakresie programowania (PKD 62.10.B);*
- 8) *pozostała działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki oraz zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.20.B);*
- 9) *pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.90.Z);*
- 10) *działalność rachunkowo-księgowa (PKD 69.20.A);*
- 11) *doradztwo podatkowe (PKD 69.20.B);*
- 12) *działalność związana z administracyjną obsługą biur, włączając działalność wspomagającą (PKD 82.10.Z);*
- 13) *wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);*
- 14) *doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania (PKD 70.20 Z);*
- 15) *wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych oraz komputerów (PKD 77.33.Z);*
- 16) *działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe (PKD 82.91.Z).*

§ 5

Upoważnia się Zarząd Spółki Przejmowanej do podejmowania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały i dokonania Połączenia.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zastrzeżeniem skutków wymagających wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Załącznik nr 4**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PZU FINANSE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W PRZEDMIOCIE USTALENIA WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI**

Dla celów ustalenia wartości majątku spółki **PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 4, 00-843 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 0000485110, posiadającej NIP 5252571762 i REGON 146937140 (dalej zwanej również „**Spółką Przejmowaną**”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm.), przyjęto wycenę opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 01/08/2026 r. i wskazanym w Oświadczeniu zawierającym informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzonym dla celów Połączenia i stanowiącym załącznik nr 6 do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01/08/2026 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Tytuł	Stan na 01/08/2026 r.
		w złotych
	AKTYWA	
A	Aktywa trwałe	882 208,92
I	Wartości niematerialne i prawne	432 369,74
II	Rzeczowe aktywa trwałe	74 416,16
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	375 423,02
B	Aktywa obrotowe	8 609 344,54
I	Zapasy	3 830,37
II	Należności krótkoterminowe	1 291 140,51
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 809 949,64
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	504 424,02
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
	AKTYWA RAZEM	9 491 553,46
	PASYWA	
A	Kapitał (fundusz) własny	6 450 631,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 428 976,22
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 000 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VI	Zysk (strata) netto	971 655,40

VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 040 921,84
I	Rezerwy na zobowiązania	564 277,90
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	968 784,29
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 507 859,65
	PASYWA RAZEM	9 491 553,46
	WARTOŚĆ AKTYWÓW NETTO	6 450 631,62

Zarząd Spółki Przejmowanej ustala, że na dzień 01/08/2026 r. wartość majątku Spółki Przejmowanej, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień wynosi 6 450 631,62 złotych.

Warszawa, dnia 10 września 2026 r.

Zarząd spółki PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Krzysztof Białous
Prezes Zarządu

Łukasz Kobus
Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 5**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI, SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA**

Zarząd spółki **PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna** 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 0000043026, posiadającej NIP 5262222336 i REGON 013104910 (zwanej dalej również „**Spółką Przejmującą**”), oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmującej na dzień 1/08/2026 r., określony dla celów Połączenia przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny, przedstawia się następująco:

Tytuł	Stan na 01/08/2026 r.
	w złotych
Aktywa trwałe	47 538 686,98
Aktywa obrotowe	95 694 879,89
Aktywa razem	143 233 556,87
Kapitał podstawowy	500 000,00
Kapitał zapasowy	75 014 340,40
Kapitał z aktualizacji wyceny	3 633 176,51
Zysk netto	3 967 713,30
Kapitał własny razem	83 115 230,21
Rezerwy na zobowiązania	10 572 686,30
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	44 472 967,98
Rozliczenia międzyokresowe	5 072 682,38
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 118 336,66

Powyższa informacja została sporządzona w oparciu o niepoddany badaniu biegłego rewidenta bilans Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 1/08/2026 r.

Warszawa, dnia 10 września 2026 r.

Zarząd spółki PZU Centrum Operacji Spółka Akcyjna

Andrzej Maciej Łach
Prezes Zarządu

Marek Janusz Czarnecki
Wiceprezes Zarządu

W imieniu podmiotu, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Białous
Prezes Zarządu

Łukasz Kobus
Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 6

OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI – SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA

Zarząd spółki **PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** 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 0000485110, posiadającej NIP 5252571762 i REGON 146937140 (zwanej dalej również „**Spółką Przejmowaną**”), oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 01/08/2026 r., określony dla celów Połączenia przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny, przedstawia się następująco:

Tytuł	Stan na 01/08/2026 r.
	w złotych
Aktywa trwałe	882 208,92
Aktywa obrotowe	8 609 344,54
Aktywa razem	9 491 553,46
Kapitał podstawowy	50 000,00
Kapitał zapasowy	1 428 976,22
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	4 000 000,00
Zysk netto	971 655,40
Kapitał własny razem	6 450 631,62
Rezerwy na zobowiązania	564 277,90
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	968 784,29
Rozliczenia międzyokresowe	1 507 859,65
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 040 921,84

Powyższa informacja została sporządzona w oparciu o niepoddany badaniu biegłego rewidenta bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 01/08/2026 r.

Warszawa, dnia 10 września 2026 r.

Zarząd spółki PZU Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Krzysztof Białous
Prezes Zarządu

Łukasz Kobus
Wiceprezes Zarządu