PLAN POŁĄCZENIA

Grupy Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmująca)
oraz
DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmowana)

W dniu 28 lipca 2026 roku Zarządy Grupy Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Uchwała Zarządu nr 14/2026) oraz DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Uchwała Zarządu nr 2/2026), działając na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 516 § 6 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15 września 2000 r. (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 18 – dalej jako KSH) uzgodniły i przyjęły następujący plan połączenia Spółek (zwany dalej Planem Połączenia).

I. Forma prawna, firma, siedziby każdej z łączących się spółek (art. 499 § 1 pkt 1 KSH).

1. Grupa Forte Spółka Akcyjna z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, ul. Biała 1, 07-300 Ostrów Mazowiecka, Polska (zwana dalej Spółką Przejmującą).
   Grupa Forte S.A. jest Spółką Akcyjną wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000021840, o kapitale zakładowym 23.930.769 PLN w całości opłaconym, NIP: 7590005082, REGON: 550398784.
   Grupa Forte S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 592), której akcje notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

2. DYSTRI-FORTE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, ul. Biała 1, 07-300 Ostrów Mazowiecka, Polska (zwana dalej Spółką Przejmowaną).
   DYSTRI-FORTE sp. z o.o. jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000543794, o kapitale zakładowym 55.000 PLN w całości opłaconym, NIP: 7591742167, REGON: 360806767.
   Wszystkie udziały w kapitale zakładowym DYSTRI-FORTE sp. z o.o. przysługują jednemu wspólnikowi, którym jest Spółka Przejmująca – Grupa Forte S.A.

   Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca zwane są w niniejszym Planie Połączenia Spółkami.

II. Sposób łączenia (art. 499 § 1 pkt 1 KSH).

Połączenie zostanie dokonane na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie całego majątku DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej na Grupę Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, przy czym procedura ta będzie uwzględniać postanowienia uproszczonego trybu połączenia określone w art. 516 § 6 KSH.

Zgodnie z treścią art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH Plan Połączenia Grupy Forte S.A. oraz DYSTRI-FORTE sp. z o.o. nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy, nie zostaną sporządzone także pisemne sprawozdania Zarządów każdej z łączących się spółek uzasadniające połączenie.

Biorąc pod uwagę treść art. 506 § 1 KSH zostaną zwołane Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej i Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej w celu podjęcia uchwał w sprawie połączenia Spółek.

III. Pominięte elementy Planu Połączenia (art. 499 § 1 pkt 2, 3 oraz 4 KSH).

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone w ramach tzw. procedury uproszczonej, tj. na podstawie art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 5 KSH. W związku z tym, Plan Połączenia nie obejmuje:

a) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, w szczególności nie nastąpi wydanie akcji Spółki Przejmującej udziałowcowi Spółki Przejmowanej, jak również nie obejmuje wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych (art. 499 § 1 pkt 2 KSH),
b) zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 3 KSH),
c) dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej przyznane udziałowcom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

Ponadto z uwagi na to, że połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 KSH), tj. nie spowoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, Statut Grupy Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej nie zostanie zmieniony. Z tego względu wymagania art. 499 § 2 pkt 2 dotyczące załączenia do Planu Połączenia projektu zmian Statutu Spółki Przejmującej nie znajdują zastosowania.

II. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 KSH).

W związku z połączeniem nie jest przewidywane przyznanie przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

III. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6 KSH).

W związku z połączeniem nie jest przewidywane przyznanie szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

IV. Informacja w trybie art. 499 § 4 KSH

Spółka Przejmująca oświadcza, iż z uwagi na fakt, że spełnia wymogi określone treścią art. 499 § 4 KSH, tj. jest spółką publiczną, która zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, Spółka Przejmująca nie ma obowiązku sporządzenia i dołączenia do Planu Połączenia informacji o stanie księgowym, o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH.

V. Zgody i zezwolenia

Stosownie do brzmienia art. 14 pkt 5) ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16.02.2007 r. (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 1714) połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, z uwagi na to, że Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej, tj. Grupy Kapitałowej Grupy Forte S.A.

Spółka Przejmowana nie jest właścicielem, ani użytkownikiem wieczystym nieruchomości rolnej w rozumieniu art. 2 pkt 1) ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego z dnia 11.04.2003 r. (tj. Dz. U. z 2026, poz. 941).

VI. Ogłoszenie Planu Połączenia

Zarządy obu spółek zgłoszą do Sądu Rejestrowego Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym działając na podstawie art. 500 § 2[1] KSH Plan Połączenia, począwszy od dnia 28.07.2026 r., zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, tj.:

a) Spółki Przejmującej – https://company.forte.com.pl/ (w zakładce Relacje Inwestorskie)
b) Spółki Przejmowanej – https://dystriforte.pl/

VII. Pozostałe postanowienia.

W przypadku, gdy jakiekolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia i jego pierwotny zamysł. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.

VIII. Załączniki do Planu Połączenia.

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do Planu Połączenia załączono następujące dokumenty:

1. Załącznik nr 1 – projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy Forte S.A. o połączeniu Spółek,
2. Załącznik nr 2 – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników DYSTRI-FORTE sp. z o.o. o połączeniu Spółek,
3. Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku DYSTRI-FORTE sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2026 roku,
4. Załącznik nr 4 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki DYSTRI-FORTE sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

2

Plan Połączenia został uzgodniony i podpisany w dniu 28 lipca 2026 roku w Ostrowi Mazowieckiej, co zostało stwierdzone podpisami:

Za Zarząd Grupy Forte S.A.

Maria Florczuk

Prezes Zarządu – Maria Małgorzata Florczuk

Za Zarząd DYSTRI-FORTE sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Mariusz Jacek Gazda

Załącznik nr 1
do Planu Połączenia Grupy Forte S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy Forte S.A. (Spółki Przejmującej) o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR .../2026
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Grupy Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej
z dnia ..... 2026 roku

W sprawie: połączenia Grupy Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej z DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej

§1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Grupy Forte Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej postanawia dokonać połączenia Grupy Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmująca) z DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmowana) w sposób zgodny z art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej na Grupę Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej.
2. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Grupy Forte Spółki Akcyjnej z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej wyraża zgodę na uzgodniony przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 28 lipca 2026 roku Plan Połączenia, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Połączenie Spółek następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Grupy Forte S.A., zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych.

§3

Upoważnia się Zarząd Grupy Forte S.A. do podjęcia wszelkich działań oraz czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do przeprowadzenia połączenia.

§4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia ze skutkiem od dnia rejestracji połączenia przez Sąd Rejestrowy.

Załącznik nr 2
do Planu Połączenia Grupy Forte S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników DYSTRI-FORTE sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) o połączeniu spółek

UCHWAŁA NR .../2026
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej
z dnia ..... 2026 roku

W sprawie: połączenia DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej z Grupą Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej

§1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej postanawia dokonać połączenia DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmowana) z Grupą Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka Przejmująca) w sposób zgodny z art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej na Grupę Forte S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej.
2. Jednocześnie Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej wyraża zgodę na uzgodniony przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 28 lipca 2026 roku Plan Połączenia, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Połączenie zostanie przeprowadzone w ramach tzw. procedury uproszczonej, tj. na podstawie art. 516 § 6 Kodeksu Spółek Handlowych.

§3

Upoważnia się Zarząd DYSTRI-FORTE sp. z o.o. do podjęcia wszelkich działań oraz czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do przeprowadzenia połączenia.

§4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia ze skutkiem od dnia rejestracji połączenia przez Sąd Rejestrowy.

Załącznik nr 3
do Planu Połączenia Grupy Forte S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – ustalenie wartości majątku DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółki Przejmowanej) na dzień 30 czerwca 2026 roku

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
DYSTRI-FORTE sp. z o.o.
z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej
na dzień 30 czerwca 2026 roku

Dla celów ustalenia wartości majątku DYSTRI-FORTE sp. z o.o. (zwana dalej DYSTRI-FORTE lub Spółką), zgodnie z art. 499 § 2 pkt) 3 Kodeksu Spółek Handlowych, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie DYSTRI-FORTE sporządzonym na dzień 30 czerwca 2026 roku, wykazanym w Oświadczeniu o stanie księgowym DYSTRI-FORTE, stanowiącym załącznik nr 4 do Planu Połączenia.
Istota księgowej wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów, a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.
Wartość majątku DYSTRI-FORTE na dzień 30 czerwca 2026 roku, przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.06.2026
Aktywa trwałe	**24 414 293,20**
Rzeczowe aktywa trwałe	24 187 554,08
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	226 739,12
Aktywa obrotowe	**18 205 359,40**
Zapasy	843 113,85
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17 143 502,46
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	218 743,09
SUMA AKTYWÓW	**42 619 652,60**

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.06.2026
Kapitał własny ogółem	**33 755 960,54**
Kapitał podstawowy	55 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	43 975,00
Zyski zatrzymane	33 656 985,54
Zobowiązania długoterminowe	**4 244 638,90**
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	286 279,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 958 359,90
Zobowiązania krótkoterminowe	**4 619 053,16**
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 430 115,97
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	148,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	146 683,19
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	42 106,00
Zobowiązania razem	**8 863 692,06**
SUMA PASYWÓW	**42 619 652,60**

Wartość aktywów netto ustalonych jako różnica aktywów oraz zobowiązań i rezerw na zobowiązania ustalonych na dzień 30.06.2026 roku:

Aktywa	42 619 652,60
-	
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 863 692,06
=	
Aktywa netto	**33 755 960,54**

Prezes Zarządu

Mariusz Gazda

Załącznik nr 4
do Planu Połączenia Grupy Forte S.A. z siedzibą Ostrowi Mazowieckiej z DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki DYSTRI-FORTE sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 czerwca 2026 roku

OŚWIADCZENIE

Zarząd DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółki Przejmowanej) oświadcza, że na dzień 30 czerwca 2026 roku stan księgowy spółki DYSTRI-FORTE sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej przedstawia się następująco:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.06.2026
Aktywa trwałe	**24 414 293,20**
Rzeczowe aktywa trwałe	24 187 554,08
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	226 739,12
Aktywa obrotowe	**18 205 359,40**
Zapasy	843 113,85
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17 143 502,46
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	218 743,09
SUMA AKTYWÓW	**42 619 652,60**

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.06.2026
Kapitał własny ogółem	**33 755 960,54**
Kapitał podstawowy	55 000,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	43 975,00
Zyski zatrzymane	33 656 985,54
Zobowiązania długoterminowe	**4 244 638,90**
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	286 279,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 958 359,90
Zobowiązania krótkoterminowe	**4 619 053,16**
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 430 115,97
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	148,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	146 683,19
Rezerwa na świadczenia po okresie zatrudnienia	42 106,00
Zobowiązania razem	**8 863 692,06**
SUMA PASYWÓW	**42 619 652,60**

Bilans po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **42 619 652,60 PLN** (słownie: czterdzieści dwa miliony sześćset dziewiętnaście tysięcy sześćset pięćdziesiąt dwa złotych 60/100).

Zarząd Spółki zapewnia, iż Bilans sporządzony do celów połączenia przedstawia jasno sytuację majątkową i finansową Spółki. Przy sporządzeniu Bilansu Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia bilansu i zachował ciągłość ich stosowania.

Ponadto Zarząd niniejszym oświadcza, że:

1. Nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki;
2. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej;
3. Bilans Spółki sporządzony na dzień 30.06.2026 r. zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową Spółki.

Prezes Zarządu

Mariusz Gazda