

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK POD FIRMA:

STEFczyk FINANSE
SPÓŁKA AKCYJNA
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)

ORAZ

SF FINANSE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)

Gdynia, dnia 28 marca 2023 r.

I. WSTĘP

Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498, art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.) (dalej jako „**KSH**”) i stanowi pisemne porozumienie pomiędzy spółkami:

- 1) spółką pod firmą **Stefczyk Finanse spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni** przy ul. Legionów 126-128 (81-472 Gdynia), wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000903136, NIP 5862277920, REGON: 5862277920, o kapitale zakładowym wynoszącym: 120958641,72 zł (wpłaconym w całości), który dzieli się na 191997844 akcji, każda o wartości nominalnej 0,63 zł.

zwaną dalej „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”;

- 2) spółką pod firmą **SF Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni** przy ul. Legionów 126-128 (81-472 Gdynia), wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000762775, NIP 5862339874, REGON: 382045742, o kapitale zakładowym wynoszącym: 5025000,00 zł (wpłaconym w całości), który dzieli się na 50250 udziałów, każdy o wartości nominalnej 1000,00 zł

zwaną dalej „**SPÓŁKĄ PRZEJMOWANĄ**”;

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana łącznie zwane są dalej „**SPÓŁKAMI**”;

II. PREAMBUŁA

ZWAŻYWSZY ŻE:

- Spółki zamierzają przeprowadzić połączenie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH oraz zgodnie z Tytułem IV, Dział I, Rozdział 2 KSH (dalej jako „**Połączenie**”);
- zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana są spółkami polskiego prawa handlowego i do ich połączenia zostaną zachowane wymogi prawa polskiego;
- żadna ze Spółek nie została rozwiązana ani w stosunku do żadnej z nich nie wydano postanowienia o ogłoszeniu upadłości;
- Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu bardziej efektywnego wykorzystania posiadanego potencjału Spółek, a także w celu uzyskania efektu synergii;
- W dniu 3 lutego 2023 r. a zatem po dniu na jaki zostały sporządzone załączniki nr 3,4 5 i 6 do niniejszego Planu Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w kwocie obniżonej tj. **120 958 641,72 zł** oraz dokonał wpisu wartości nominalnej jednej akcji spółki w kwocie 0,63 zł (poprzednia wartość 0,91 zł).

III. NINIEJSZYM UZGADNIAJĄ NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK:

- spółka akcyjna działająca pod firmą: Stefczyk Finanse spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni – Spółka Przejmująca;
- spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działająca pod firmą: SF Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni – Spółka Przejmowana.

2. SPOSÓB ŁĄCZENIA SIĘ SPÓŁEK:

- Połączenie zostanie przeprowadzone na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH – połączenie przez przejęcie, oraz zgodnie z Tytułem IV, Dział I, Rozdział 2 KSH; poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
- W wyniku Połączenia cały majątek Spółki Przejmowanej zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej, w zamian za akcje Spółki Przejmującej, które zostaną wydane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej tj. spółce pod firmą Premium Management spółka akcyjna;
- Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 4 751 188,47 zł (słownie: cztery miliony siedemset pięćdziesiąt jeden tysięcy sto osiemdziesiąt osiem złotych 47/100), co nastąpi poprzez emisję 7.541.569 nowych akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 0,63 zł (słownie: sześćdziesiąt trzy grosze) każda, i łącznej wartości nominalnej 4 751 188,47 zł (słownie: cztery miliony siedemset pięćdziesiąt jeden tysięcy sto osiemdziesiąt osiem złotych 47/100) (dalej jako: „**Akcje połączeniowe**”);
- W wyniku Połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji;
- Połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, o którym mowa w art. 13 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, w związku z faktem, iż łączny obrót na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej Spółek uczestniczących w Połączeniu w roku obrotowym poprzedzającym rok Połączenia nie przekroczył równowartości 50.000.000,00 Euro.

3. PARYTET WYMIANY UDZIAŁÓW NA AKCJE

Zastosowane metody wyceny wartości Spółek

- W przypadku Spółki Przejmującej wartość spółki określona została przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto, która na dzień 01.02.2023 r. wynosi 132.755.342,80 zł;
- W przypadku Spółki Przejmowanej wartość spółki określona została przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto, która na dzień 01.02.2023 r. wynosi 5.214.557,77 zł;

Określenie parytetu wymiany udziałów na akcje

- Przy ustalaniu wyniku operacji matematycznych prowadzących do określenia wartości udziałów lub akcji łączących się spółek oraz parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, z uwagi na dużą ilość udziałów lub akcji składających się na kapitały łączących się spółek przyjęto, że wartość udziałów lub akcji łączących się spółek oraz ich parytet wymiany będą ustalone do sześciu miejsc po przecinku;
- W celu określenia parytetu wymiany udziałów na akcje, w pierwszej kolejności, w oparciu o liczbę udziałów lub akcji i wartości majątku Spółek oraz metody wskazane

powyżej, określono wartość przypadającą na jedną akcję Spółki Przejmującej i na jeden udział Spółki Przejmowanej;

- Wartość jednego udziału Spółki Przejmowanej wynosi: 103,772294 zł, tj. 5.214.557,77 zł podzielone przez 50250 udziałów Spółki Przejmowanej;
- Wartość jednej akcji Spółki Przejmującej wynosi: 0,691442 zł, tj. 132.755.342,80 zł podzielone przez 191997844 akcji Spółki Przejmującej. Wartość akcji Spółki Przejmującej określona przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto nie kształtuje się poniżej wartości nominalnej akcji Spółki Przejmującej, wobec czego zachowany zostaje wymóg z art. 309 § 1 KSH;
- Następnie poprzez porównanie wartości jednej akcji Spółki Przejmującej z wartością jednego udziału Spółki Przejmowanej, określony został parytet według którego ustalona została liczba akcji Spółki Przejmującej jaka wydana zostanie wspólnikowi Spółki Przejmowanej w zamian za posiadane udziały Spółki Przejmowanej;
- Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (parytet wymiany) wynosi w zaokrągleniu w dół do 6 miejsca po przecinku 1 : 150,080981 co oznacza, że za każdy 1 udział posiadany przez wspólnika Spółki Przejmowanej zostanie mu wydanych 150,080981 Akcji połączeniowych;
- Jeżeli uprawnionemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej przysługiwać będzie taka liczba Akcji połączeniowych, która nie jest liczbą całkowitą, to liczba wydanych mu Akcji połączeniowych zostanie zaokrąglona do liczby całkowitej w dół;
- Pozostała sumaryczna wartość ułamkowych części akcji wynikająca z zaokrąglenia w dół, o których mowa powyżej, zasilą kapitał zapasowy Spółki Przejmującej;

4. LICZBA I WARTOŚĆ AKCJI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ KTÓRE ZOSTANĄ PRYZNANE WSPÓLNIKOWI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ:

- W związku z Połączeniem, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 4 751 188,47 zł (słownie: cztery miliony siedemset pięćdziesiąt jeden tysięcy sto osiemdziesiąt osiem złotych 47/100), co nastąpi poprzez emisję 7.541.569 nowych akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 0,63 zł (słownie: sześćdziesiąt trzy grosze) każda, i łącznej wartości nominalnej: 4 751 188,47 zł (słownie: cztery miliony siedemset pięćdziesiąt jeden tysięcy sto osiemdziesiąt osiem złotych 47/100), które zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

5. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE POŁĄCZENIOWE UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- Akcje Połączeniowe będą uczestniczyć w dywidendzie Spółki Przejmującej od pierwszego dnia roku obrotowego Spółki Przejmującej, w którym nastąpi połączenie.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ LUB INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

- W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści, członkom organów lub jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.
- W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania praw wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej.

IV. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 498 KSH, Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu Spółki Przejmującej z dnia 28 marca 2023 r. oraz uchwałą Zarządu Spółki Przejmowanej z dnia 28 marca 2023 r. i podpisany przez Spółki w dniu 28 marca 2023 r.

Niniejszy plan połączenia został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej z łączących się spółek oraz dwa egzemplarze dla sądu rejestrowego.

Załączniki do planu połączenia

- Załącznik nr 1 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie Połączenia oraz projekt uchwały Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej w sprawie Połączenia;
- Załącznik nr 2 – projekt zmian statutu Spółki Przejmującej;
- Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej - wycena składników majątku na dzień 01.02.2023 r.
- Załącznik nr 4 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - wycena składników majątku na dzień 01.02.2023 r.
- Załącznik nr 5 – oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 1 lutego 2023 r.
- Załącznik nr 6 – oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 lutego 2023 r.