

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK POD FIRMA:

PREMIUM MANAGEMENT
SPÓŁKA AKCYJNA
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)

ORAZ

STEFczyk FINANSE
SPÓŁKA AKCYJNA
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)

Gdynia, dnia 12 kwietnia 2024 r.

I. WSTĘP

Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498 oraz 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 **Premium Management 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 0000677966, NIP 586-227-30-23, REGON: 221516706, o kapitale zakładowym wynoszącym: 337 346 752,00 zł (wpłaconym w całości), który dzieli się na 10542086 akcji, każda o wartości nominalnej 32 zł.

zwaną dalej „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”;

- 2) 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 586-227-79-20, REGON: 221712086, o kapitale zakładowym wynoszącym: 125 709 830,19 zł

(wpłaconym w całości), który dzieli się na 199539413 akcji, każda o wartości nominalnej 0,63 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 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 mającego na celu zwiększenie efektywności zarządzania, skrócenie procesów decyzyjnych, bardziej efektywne wykorzystanie posiadanego potencjału Spółek, a także w celu uzyskania efektu skali i synergii.

III. NINIEJSZYM UZGADNIAJĄ NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK:

- spółka akcyjna działająca pod firmą: Premium Management spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni – Spółka Przejmująca;
- spółka akcyjna działająca pod firmą: Stefczyk Finanse spółka akcyjna 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 prześnienie 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 akcjonariuszom Spółki Przejmowanej;
- Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 79 926 368,00 zł (słownie: siedemdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset dwadzieścia sześć tysięcy trzysta sześćdziesiąt osiem złotych 00/100), co nastąpi poprzez emisję 2.497.699

nowych akcji imiennych serii F o wartości nominalnej 32 zł (słownie: trzydzieści dwa złote) każda, i łącznej wartości nominalnej 79 926 368,00 zł (słownie: siedemdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset dwadzieścia sześć tysięcy trzysta sześćdziesiąt osiem złotych 00/100) (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 wyłączeniem wynikającym z przepisu art. 14 pkt 5) tej ustawy.

3. PARYTET WYMIANY AKCJI

Zastosowane metody wyceny wartości Spółek

- W przypadku Spółki Przejmującej wartość spółki określona została przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto, która na dzień 1 marca 2024 r. wynosi 346.574.269,86 zł;
- W przypadku Spółki Przejmowanej wartość spółki określona została przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto, która na dzień 1 marca 2024 r. wynosi 85.336.661,28 zł;

Określenie parytetu wymiany akcji

- Przy ustalaniu wyniku operacji matematycznych prowadzących do określenia wartości akcji łączących się spółek oraz parytetu wymiany akcji, z uwagi na dużą ilość akcji składających się na kapitał akcyjny łączących się spółek przyjęto, że wartości akcji łączących się spółek oraz parytet wymiany akcji będą ustalone do sześciu miejsc po przecinku;
- W celu określenia parytetu wymiany akcji, w pierwszej kolejności, w oparciu o liczbę akcji i wartości majątku Spółek oraz metody wskazane powyżej, określono wartość przypadającą na jedną akcję Spółki Przejmującej i na jedną akcję Spółki Przejmowanej;
- Wartość jednej akcji Spółki Przejmowanej wynosi: 0,427668 zł, tj. 85.336.661,28 zł podzielone przez 199.539.413 akcji Spółki Przejmowanej;
- Wartość jednej akcji Spółki Przejmującej wynosi: 32,875303 zł, tj. 346.574.269,86 zł podzielone przez 10.542.086 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 jednej akcji Spółki Przejmowanej, określony został parytet według którego ustalona została liczba akcji Spółki Przejmującej jaka wydana zostanie akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w zamian za akcje Spółki Przejmowanej;

- Stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (parytet wymiany) wynosi w zaokrągleniu do 6 miejsca po przecinku 1: 0,013009 co oznacza, że za każdą 1 akcję posiadaną przez akcjonariuszy Spółki Przejmowanej zostanie im wydanych 0,013009 Akcji połączeniowych;
- Jeżeli uprawnionemu akcjonariuszowi 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, zasili kapitał zapasowy Spółki Przejmującej;

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

- W związku z Połączeniem, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 79 926 368,00 zł (słownie: siedemdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset dwadzieścia sześć tysięcy trzysta sześćdziesiąt osiem złotych 00/100), co nastąpi poprzez emisję 2.497.699 nowych akcji imiennych serii F o wartości nominalnej 32,00 zł (słownie: trzydzieści dwa złote) każda, i łącznej wartości nominalnej: 79 926 368,00 zł (słownie: siedemdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset dwadzieścia sześć tysięcy trzysta sześćdziesiąt osiem złotych 00/100), które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w następujących ilościach:
 - SALTUS Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych z siedzibą w Sopocie otrzyma łącznie 118.914 akcji imiennych serii F o łącznej wartości 3.805.248,00 zł;
 - Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa im. Franciszka Stefczyka z siedzibą w Gdyni otrzyma łącznie 2.378.785 akcji imiennych serii F o łącznej wartości 76.121.120,00 zł;
- Jeżeli w wyniku wyliczeń uprawnionemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej przysługiwała liczba Akcji połączeniowych, która nie była liczbą całkowitą, to liczba wydanych mu Akcji połączeniowych została zaokrąglona do liczby całkowitej w dół. Pozostała sumaryczna ułamkowa część akcji wynosi 0,9526 akcji, co po przemnożeniu przez wartość akcji Spółki Przejmującej daje kwotę 30,48 zł, która to kwota zasili kapitał zapasowy Spółki Przejmującej;
- Premium Management spółka akcyjna (Spółka Przejmująca) będąca jednocześnie akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, nie będzie obejmować akcji własnych w zamian za akcje posiadane w Spółce Przejmowanej, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 KSH.

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 akcjonariuszom Spółki Przejmowanej lub jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.
- W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści, członkom organów lub jakimkolwiek innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

IV. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 498 KSH, Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu Spółki Przejmującej z dnia 12 kwietnia 2024 r. oraz uchwałą Zarządu Spółki Przejmowanej z dnia 12 kwietnia 2024 r. i podpisany przez Spółki w dniu 12 kwietnia 2024 r.

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