

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK POD FIRMA:

**PREMIUM MANAGEMENT
SPÓŁKA AKCYJNA
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

ORAZ


**TOWARZYSTWO ZARZĄDZAJĄCE SKOK
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWO-
AKCYJNA
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

Gdynia, dnia 27 sierpnia 2020 r.

I. WSTĘP

Niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 517 oraz art. 518 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: 264.372.020,50 zł (wpłaconym w całości), który dzieli się na 755348630 akcji, każda o wartości nominalnej 0,35 zł.



zwaną dalej „**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**”;

- 2) spółką pod firmą **Towarzystwo Zarządzające SKOK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-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 0000319828, NIP 586-222-87-49, REGON: 220717041, o kapitale zakładowym wynoszącym: 157.666.519,36 zł (wpłaconym w całości), który dzieli się na 281547356 akcji, każda o wartości nominalnej 0,56 zł

zwaną dalej „**SPÓŁKĄ PRZEJMOWANĄ**”;

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

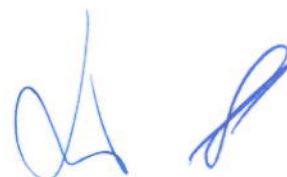
II. PREAMBUŁA

ZWAŻYWSZY ŻE:

- Spółki zamierzają przeprowadzić połączenie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz zgodnie z Tytułem IV, Dział I, Rozdział 3 KSH (dalej jako „**Połączenie**”);
- ponieważ zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana, są spółkami polskiego prawa handlowego, 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 będącego elementem planu restrukturyzacji Spółek sytemu TZ SKOK i mającego na celu uproszczenia struktury właścicielskiej, poprawę konkurencyjności poprzez usprawnienie zarządzania oraz bardziej efektywne wykorzystanie posiadanego potencjału Spółek, a także w celu uzyskania efektu 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 komandytowo-akcyjna działająca pod firmą: Towarzystwo Zarządzające SKOK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. 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 3 KSH;
- 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 166.465.506,90 zł (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześć złotych 90/100), co nastąpi poprzez emisję 475 615 734 nowych akcji imiennych serii D o wartości nominalnej 0,35 zł (słownie: trzydzieści pięć groszy) każda, i łącznej wartości nominalnej 166.465.506,90 zł (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześć złotych 90/100) (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 AKCJI

Zastosowane metody wyceny wartości Spółek

- W przypadku Spółki Przejmującej wartość spółki określona została przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto, która na dzień 31 lipca 2020 r. wynosi 268.545.354,57 zł;
- W przypadku Spółki Przejmowanej wartość spółki określona została przy wykorzystaniu metody skorygowanych aktywów netto, która na dzień 31 lipca 2020 r. wynosi 175.320.321,68 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 wartość 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: 0,622703 zł, tj. 175.320.321,68 zł podzielone przez 281.547.356 akcji Spółki Przejmowanej;
- Wartość jednej akcji Spółki Przejmującej wynosi: 0,355525 zł, tj. 268 545 354,57 zł podzielone przez 755.348.630 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 w dół do 6 miejsca po przecinku 1 : 1,751502 co oznacza, że za każdą 1 akcję posiadaną przez akcjonariuszy Spółki Przejmowanej zostanie im wydanych 1,751502 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 zaokrągleń w dół, o których mowa powyżej, zasili kapitał zapasowy Spółki Przejmującej;

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

- W związku z Połączeniem, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 166.465.506,90 zł (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześć złotych 90/100), co nastąpi poprzez emisję 475 615 734 nowych akcji imiennych serii D o wartości nominalnej 0,35 zł (słownie: trzydzieści pięć groszy) każda, i łącznej wartości nominalnej: 166.465.506,90 zł (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześć złotych 90/100), które zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej w następujących ilościach:

- Asekuracja spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sopocie otrzyma łącznie 7.111.658 akcji imiennych serii D o łącznej wartości 2.489.080,30 zł;
 - SALTUS Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych z siedzibą w Sopocie otrzyma łącznie 18.948.846 akcji imiennych serii D o łącznej wartości 6.632.096,10 zł;
 - Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo Kredytowa „Centrum” z siedzibą w Bytomiu otrzyma łącznie 8.757 akcji imiennych serii D o łącznej wartości 3.064,95 zł;
 - Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo- Kredytowa im. Unii Lubelskiej z siedzibą w Lublinie otrzyma łącznie 733 akcji imiennych serii D o łącznej wartości 256,55 zł;
 - Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa im. Franciszka Stefczyka z siedzibą w Gdyni otrzyma łącznie 449.475.680 akcji imiennych serii D o łącznej wartości 157.316.488,00 zł;
 - Towarzystwo Zarządzające SKOK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni otrzyma łącznie 70.060 akcji imiennych serii D o łącznej wartości 24.521,00 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 3,1287 akcji, co po przemnożeniu przez wartość akcji Spółki Przejmującej daje kwotę 1,10 zł, która to kwota zasili kapitał zapasowy Spółki Przejmującej;
 - Towarzystwo Zarządzające SKOK sp. z o.o. w zamian za kapitał udziałowy w wysokości 10.000 zł nie otrzyma żadnych akcji, przy czym kwota kapitału udziałowego zostanie wypłacona komplementariuszowi Spółki Przejmowanej w terminie 10 dni od dnia zarejestrowania Połączenia przez Sąd Rejestrowy.
 - 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.
 - W wyniku Połączenia Premium Management spółka akcyjna (Spółka Przejmująca) nabędzie akcje Spółki Przejmującej (akcje własne) należące do Spółki Przejmowanej. Nabycie takie jest dopuszczalne stosownie do dyspozycji art. 362 § 1 pkt 3 KSH. Po zarejestrowaniu Połączenia przez Sąd Rejestrowy, Spółka Przejmująca zamierza nabyte w wyniku Połączenia akcje własne wraz z posiadanymi już akcjami własnymi poddać procedurze umorzenia.



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.

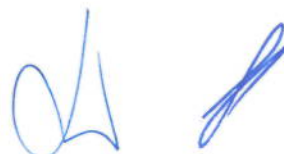
IV. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 517 KSH, Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu Spółki Przejmującej z dnia 27 sierpnia 2020 r. oraz uchwałą Zarządu jedyne go komplementariusza w Spółce Przejmowanej z dnia 27 sierpnia 2020 r. i podpisany przez Spółki w dniu 27 sierpnia 2020 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 Akcjonariuszy 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 31 lipca 2020 r.
- Załącznik nr 4 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - wycena składników majątku na dzień 31 lipca 2020 r.
- Załącznik nr 5 – oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 31 lipca 2020 r.
- Załącznik nr 6 – oświadczenie Zarządu komplementariusza Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 lipca 2020 r.



W imieniu:

Premium Management S.A.

Wiceprezes Zarządu
[Signature]
Agnieszka Kulaga-Kulaga

Wiceprezes
[Signature]
Dominika Dębicka-Kamińska

**Towarzystwo Zarządzające SKOK spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.**

Wiceprezes Zarządu
[Signature]
Agnieszka Kulaga-Kulaga

Wiceprezes
[Signature]
Dominika Dębicka-Kamińska
