

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

SKOTAN S.A.

z siedzibą w Chorzowie

a

SKOTAN-ESTER SP. Z O.O.

z siedzibą w Chorzowie

i

ALCHEMIA-ESTER SP. Z O.O.

z siedzibą w Chorzowie

i

OMEGA 3 SP. Z O.O.

z siedzibą w Chorzowie

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK:

SKOTAN S.A. z siedzibą w Chorzowie (zwana dalej „SKOTAN” lub „Spółka Przejmująca”)

a

SKOTAN-ESTER Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (zwana dalej „SKOTAN-ESTER” lub „Spółka Przejmowana 1”)

i

ALCHEMIA-ESTER Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (zwana dalej „ALCHEMIA-ESTER” lub „Spółka Przejmowana 2”)

i

OMEGA 3 Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (zwana dalej „OMEGA 3” lub „Spółka Przejmowana 3”)

Spółka Przejmowana 1, Spółka Przejmowana 2, Spółka Przejmowana 3, będą zwane dalej łącznie „Spółkami Przejmowanymi”.

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana 1, Spółka Przejmowana 2, Spółka Przejmowana 3, będą zwane dalej łącznie „Spółkami”.

Uzgodniony i sporządzony w Chorzowie, w dniu 30 września 2020 roku.

1. WPROWADZENIE

W związku z zamiarem połączenia, zarządy Spółek: SKOTAN S.A. z siedzibą w Chorzowie, SKOTAN-ESTER Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie, ALCHEMIA-ESTER Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie, OMEGA 3 Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia (dalej: „Plan Połączenia”).

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 kodeksu spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”). Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (art. 499 § 1 pkt 1 k.s.h.)

2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA / SKOTAN S.A.

Firma: SKOTAN Spółka akcyjna

Typ: Spółka akcyjna, spółka publiczna 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 (*tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 623 z późn. zm.*).

Siedziba: Chorzów.

Kapitał zakładowy: 65.880.000 zł (słownie: sześćdziesiąt pięć milionów osiemset osiemdziesiąt tysięcy złotych) w całości opłacony.

Wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000031886, posiadająca NIP: 5480076967, REGON: 070629344.

2.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1 / SKOTAN-ESTER SP. Z O.O.

Firma: SKOTAN-ESTER Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba: Chorzów.

Kapitał zakładowy: 5.340.160 zł (słownie: pięć milionów trzysta czterdzieści tysięcy sto sześćdziesiąt złotych), na który składa się 7.168 (słownie: siedem tysięcy sto sześćdziesiąt osiem) udziałów o wartości nominalnej 745 zł (słownie: siedemset czterdzieści pięć złotych) każdy, objętych przez jedynego wspólnika – SKOTAN S.A.

Wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000261489, posiadająca NIP: 9542564407, REGON: 240429668.

2.3. SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2 / ALCHEMIA-ESTER SP. Z O.O.

Firma: ALCHEMIA-ESTER Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba: Chorzów.

Kapitał zakładowy: 50.000 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych), na który składa się 100 (słownie: sto) udziałów o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy, objętych przez jedynego wspólnika – SKOTAN S.A.

Wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000261492, posiadająca NIP: 9542564413, REGON: 240429639.

2.4. SPÓŁKA PRZEJMOWANA 3 / OMEGA 3 SP. Z O.O.

Firma: OMEGA 3 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba: Chorzów.

Kapitał zakładowy: 5.000 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), na który składa się 100 (słownie: sto) udziałów o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, objętych przez jedynego wspólnika – SKOTAN S.A.

Wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000613377, posiadająca NIP: 9562316977, REGON: 364217447.

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

3.1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych i posiada 100% udziałów w kapitałach zakładowych Spółek Przejmowanych połączenie zostanie dokonane na podstawie przepisów k.s.h. regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h.

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej.

W związku z zastosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 k.s.h. oraz na podstawie art. 514 § 1 k.s.h. połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

3.2. Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie Spółek Przejmowanych z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz ich rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 k.s.h.

3.3. Mając na uwadze, iż SKOTAN S.A. jest spółką publiczną, zgodnie z art. 516 § 1 k.s.h. połączenie wymagać będzie podjęcia uchwał o połączeniu przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej i Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych, o których mowa w art. 506 k.s.h. wyrażających zgodę na połączenie i Plan Połączenia.

3.4. Zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 k.s.h., w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego jak również bez zmiany statutu Spółki Przejmującej. W związku z tym do niniejszego Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany statutu Spółki Przejmującej.

3.5 Na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h nie jest wymagane poddanie Planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2) k.s.h.

3.6. Zgodnie z art. 499 § 4 k.s.h. do Planu połączenia nie zostało dołączone oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia, gdyż zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych – SKOTAN S.A. jako emitent publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe.

3.7. Zgodnie z art. 500 § 1 k.s.h. Plan połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

3.8. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej - www.skotansa.pl nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz przed datą pierwszego Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych, na których mają być podjęte uchwały o połączeniu aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzeń Wspólników Spółek Przejmowanych na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu.

3.9. Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w bilansie końcowym przechodzących na nią aktywów Spółek Przejmowanych.

Majątek każdej z łączących się Spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie przez okres co najmniej 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu lub do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty, zgodnie z art. 495 § 1 k.s.h.

3.10. Połączenie Spółek odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej. Przez grupę kapitałową zgodnie z art. 4 pkt 14) ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów *(tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 1076 z późn. zm.)* należy rozumieć wszystkich przedsiębiorców, którzy są kontrolowani w sposób bezpośredni lub pośredni przez jednego przedsiębiorcę, w tym również tego przedsiębiorcę. W związku z powyższym stosownie do art. 14 pkt 5) ww. ustawy połączenie nie będzie podlegać obowiązkowi zgłoszenia koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Przeprowadzenie połączenia nie wymaga zezwolenia Ministra ds. Wewnętrznych na nabycie przez Spółkę Przejmującą nieruchomości należących do którejkolwiek Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 24 marca 1920 roku o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców (*tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r. poz. 2278 z późn. zm.*).

3.11. Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

3.12. Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

4. PARYTETY WYMIANY UDZIAŁÓW NA AKCJE

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, które stanowią jej spółkę jednoosobową Plan połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej, ani wysokości ewentualnych dopłat.

5. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem przejęcia jednoosobowych Spółek należących do Spółki Przejmującej, w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie wprowadza się zasad dotyczących przyznawania akcji w Spółce Przejmującej.

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

W związku z faktem przejęcia jednoosobowych Spółek należących do Spółki Przejmującej, a w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie ustala się dnia, od którego akcje, o których mowa w pkt 5 powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) k.s.h.

8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W wyniku połączenia nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) k.s.h.

9. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

Załącznik nr 1 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek;

Załącznik nr 2 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 o połączeniu Spółek;

Załącznik nr 3 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu Spółek;

Załącznik nr 4 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 3 o połączeniu Spółek;

Załącznik nr 5 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 27 sierpnia 2020;

Załącznik nr 6 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 27 sierpnia 2020;

Załącznik nr 7 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 3 na dzień 27 sierpnia 2020;

Załącznik nr 8 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 sierpnia 2020 roku;

Załącznik nr 9 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 sierpnia 2020 roku;

Załącznik nr 10 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 3 sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 sierpnia 2020 roku.

Chorzów, 30 września 2020 r.

Za Spółkę Przejmującą
(SKOTAN S.A.)

Jacek Kostrzewa
PREZES ZARZĄDU

Za Spółkę Przejmowaną 1
(SKOTAN-ESTER SP. Z O.O.):

Jacek Kostrzewa
PREZES ZARZĄDU

Za Spółkę Przejmowaną 2
(ALCHEMIA-ESTER SP. Z O.O.):

Jacek Kostrzewa
PREZES ZARZĄDU

Za Spółkę Przejmowaną 3
(OMEGA 3 SP. Z O.O.):

Jacek Kostrzewa
PREZES ZARZĄDU