

Wspólny, uzgodniony plan połączenia transgranicznego

pomiędzy poniższymi podmiotami

BIB SEED CAPITAL S.A.

**Wpisana do luksemburskiego rejestru przedsiębiorców R.C.S. Luxembourg
pod numerem: B243194**

spółka akcyjna

Adres siedziby: 3A, sentier de l'Espérance, 1474 Luksemburg,

Wielkie Księstwo Luksemburga

("Spółka Przejmująca")

i

BIB SEED CAPITAL Spółka Akcyjna

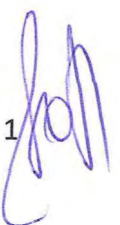
**Wpisana do polskiego rejestru przedsiębiorców prowadzonego w ramach Krajowego
Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod
numerem: 0000379911**

spółka akcyjna

Adres siedziby: 61-809 Poznań, ul. Święty Marcin 80/82 lok. 355

Rzeczpospolita Polska

(Spółka Przejmowana)

1 

Zarówno Spółka Przejmująca, jak i Spółka Przejmowana zwane są dalej Łączącymi Się Spółkami

A. PREAMBUŁA

Łączące Się Spółki pragną przeprowadzić połączenie transgraniczne (**Połączenie Transgraniczne**), o którym mowa w art. 2 pkt 1 dyrektywy 2005/56/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 października 2005 roku w sprawie transgranicznego łączenia się spółek (Dz. Urz. UE L 310 z 25 listopada 2005 roku, str. 1) (**Dyrektywa W Sprawie Transgranicznego Łączenia Się Spółek**), które zostało zaimplementowane zarówno do luksemburskiego, jak i polskiego systemu prawnego, w Luksemburgu artykułem 1020-3 i następnymi luksemburskiego Kodeksu Spółek Handlowych z 1915 roku (**Luksemburski Kodeks Spółek Handlowych**, dalej **LKSH**), w Polsce z kolei artykułem 516¹ i następnymi ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks Spółek Handlowych (**Polski Kodeks Spółek Handlowych**, dalej **PKSH**). Zgodnie z założeniami z Dyrektywy W Sprawie Transgranicznego Łączenia Się Spółek oraz zgodnie z cytowanymi przepisami LKSH i PKSH, całość majątku Spółki Przejmowanej zostanie przeniesiona na Spółkę Przejmującą za akcje, które Spółka Przejmująca przyzna akcjonariuszom Spółki Przejmowanej. Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia Transgranicznego we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Na Spółkę Przejmującą przejdą z dniem Połączenia Transgranicznego w szczególności zezwolenia, koncesje, oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana i wykreślona z polskiego rejestru przedsiębiorców prowadzonego w ramach Krajowego Rejestru Sądowego bez przeprowadzania likwidacji. Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z urzędu.

Zgodnie z art. 1020-30 LKSH, który przewiduje fakultatywne podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (wspomnianej jednostce redakcyjnej odpowiada art. 515 § 2 PKSH), Spółka Przejmująca wyjaśnia, że podwyższenie kapitału zakładowego będące wynikiem emisji dodatkowych akcji nie nastąpi, jednakże pośrednio kapitał zakładowy wzrośnie. Odbędzie się to, w myśl art. 1020-30 LKSH, w następstwie samoistnego wzrostu wartości księgowej akcji Spółki Przejmującej ze 100 EUR do 105 EUR. Zwiększenie wyceny jest dopuszczalne przez prawo luksemburskie i jest związane ze zwiększeniem potencjału i pozycji rynkowej spółki, jaka powstanie po przeprowadzeniu Połączenia Transgranicznego. Spółka Przejmująca nie przewiduje emisji dodatkowej akcji. Nie są również przewidziane dla akcjonariuszy Spółki Przejmowanej żadne dopłaty w gotówce. Spółka Przejmowana akceptuje takie rozwiązanie.

Argumentem, który bezpośrednio przemawia za takim rozwiązaniem (opisanym w poprzednim akapicie) jest struktura akcji w Łączących Się Spółkach oraz tożsamość akcjonariuszy. W obu Łączących Się Spółkach występują ci sami akcjonariusze oraz mają takie same udziały. Każdy ze współników ma w każdej z Łączących Się Spółek taką samą ilość głosów. Ich pozycja zatem jest taka sama w obu Łączących Się Spółkach. Nie planuje się żadnych zmian w tym zakresie w czasie trwania Połączenia Transgranicznego i po jego przeprowadzeniu. Oznacza to, że pozycja akcjonariuszy Spółki Przejmowanej w Spółce Przejmującej będzie taka sama.

Na motywację akcjonariuszy Łączących Się Spółek, aby przeprowadzić Połączenie Transgraniczne, składają się następujące przesłanki. Luksemburg, jako stolica państwa o tej samej nazwie, jest bez wątpienia lepiej rozpoznawalne jako centrum biznesu, inwestycji i finansów na arenie międzynarodowej. Z drugiej strony akcjonariusze Łączących Się Spółek są przekonani, że Spółka Przejmująca z Luksemburga zdoła wykorzystać w celu budowania swojej pozycji i osiągnięcia pomyślności biznesowej doświadczenie Spółki Przejmowanej jako funduszu kapitału zaangażowanego, jej know-how w zakresie komercjalizacji badań naukowych, relacji biznesowych.

Spółka Przejmowana jest bowiem założonym funduszem inwestycyjnym obejmującym udziały i akcje w nowo powstałych spółkach reprezentujących wysokie technologie, zwłaszcza z dziedziny bio-med-tech-IT, które, na początkowym etapie swojego rozwoju, potrzebują kapitału na wdrożenie na przykład wyników prac badawczych.

W swojej działalności Spółka Przejmowana może pochwalić się szeregiem udanych inwestycji, wśród których na pewno można wymienić Medicalgorithmics SA i Proteon Pharmaceuticals SA.

Medicalgorithmics S.A. to polska firma opracowująca zaawansowane systemy dla kardiologii. Innowacyjność to jeden z jej głównych atutów, obecny zarówno w codziennej organizacji pracy, jak i procesie tworzenia. Dzięki multidyscyplinarnej grupie badaczy i developerów firma Medicalgorithmics wprowadza na rynek przełomowe rozwiązania technologiczne. Opracowuje algorytmy, oprogramowanie i urządzenia, a następnie wdraża je do produkcji. To pozwala jej świadczyć usługi telemedyczne: diagnostyki arytmii oraz nadzoru procesu telerehabilitacji kardiologicznej tysiącom pacjentów na świecie. Flagowym produktem Medicalgorithmics jest system do diagnostyki arytmii serca PocketECG, który od 10 lat z powodzeniem jest używany przez pacjentów w Stanach Zjednoczonych. Stał się tam jednym z najpopularniejszych systemów do długoterminowego monitoringu serca. Do tej pory system PocketECG zdiagnozował kilkaset tysięcy pacjentów w USA i zarejestrował ponad 200 milionów godzin pracy serca.

Proteon Pharmaceuticals S.A. jest łódzką spółką działającą w sektorze biotechnologicznym od 2005 r. Spółka opracowała BAFASAL® - dodatek paszowy skutecznie hamujący szczepy *Salmonella spp.* w przemysłowych fermach drobiu, który swoim działaniem ma zastępować używane wcześniej antybiotyki. Działanie BAFASALu® oparte jest na zastosowaniu bakteriofagów. Tego typu innowacyjne rozwiązania stosowane przez firmę zostały wielokrotnie docenione.

Powyższe przykłady pokazują, że Spółka Przejmowana ma potencjał inwestycyjny i potrafi skutecznie komercjalizować i wspierać podmioty działające w sferze nowoczesnych technologii, które odnajdują się na rynku światowym. A ponieważ Spółka Przejmowana posiada szereg nowych pomysłów na dalszą tego rodzaju działalność, stąd zasadne się wydaje przeniesienie centrum operacyjnego do nowego środowiska biznesowego, które daje więcej możliwości ekspansji zarówno w Europie, jak i na świecie.

Potencjał Spółki Przejmowanej, jej dorobek i kapitał relacyjny, jak również posiadane kontakty w dofinansowanych na wczesnym etapie rozwoju przedsiębiorstwach

w zestawieniu z faktem, że skład akcjonariuszy, ich udziały i liczba głosów są tożsame w obu Łączących Się Spółkach przekłada się wprost na wzrost wyceny akcji Spółki Przejmującej, które zyskują wartość dodatkową dzięki Połączeniu Transgranicznemu z podmiotem, który ma takie osiągnięcia.

Z uwagi również na to, że w obu Łączących Się Spółkach występują ci sami akcjonariusze, że posiadają oni takie same udziały i taką samą ilość głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, nie powstaje potrzeba przeliczenia stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej. Z tego faktu również należy wywieść brak uzasadnienia dla dopłat pieniężnych.

Zgodnie z art. 1021-5 (3) LKSH i art. 516³ i 516⁵ § 1 PKSH, przedstawiciele organów reprezentacji obu Łączących Się Spółek dopełnili swoich obowiązków i formalności i przygotowali dla akcjonariuszy zarówno uzgodniony plan Połączenia Transgranicznego, jak i pisemne sprawozdanie zarządu uzasadniające Połączenie Transgraniczne. W obu tych dokumentach określono podstawy prawne oraz uzasadnienie ekonomiczne połączenia, skutki dla akcjonariuszy, wierzycieli i pracowników oraz wyjaśniono, dlaczego nie ma potrzeby obliczania stosunku wymiany akcji, dlaczego nie zostanie podwyższony kapitał zakładowy Spółki Przejmującej. Nadto, w myśl art. 1021-5 (2) i art. 1021-6 (5) LKSH i art. 503¹ § 1 pkt 3 i art. 516³ pkt 3 PKSH wyjaśniono akcjonariuszom, że nie obliczono stosunku wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej z uwagi na ich brak, jak również powiadomiono akcjonariuszy o tym, że w przypadku obu Łączących Się Spółek nie występuje potrzeba powołania biegłego do zbadania planu Połączenia Transgranicznego, gdyż wszyscy akcjonariusze obu Łączących Się Spółek wyrazili zgodę na Połączenie Transgraniczne.

Z uwagi na to, że zgodnie z art. 1021-6 (5) LKSH badanie planu Połączenia Transgranicznego przez powołanego przez sąd biegłego nie jest konieczne, zarządy obu Łączących Się Spółek, po zamieszczeniu obowiązkowych przez LKSH i PKSH ogłoszeń, przeprowadzonych zgodnie z wymogami obu ustaw, przystępują do zwołania Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy w celu podjęcia uchwał w sprawie Połączenia Transgranicznego.

B. POSTANOWIENIA I WARUNKI POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO W MYŚL ART. 1021-1 LKSH I ART. 516³ PKSH

1. Łączące Się Spółki uczestniczące w Połączeniu Transgranicznym (ogólne wiadomości o Łączących Się Spółkach)

Łączące Się Spółki postanawiają, że przeprowadzą Połączenie Transgraniczne i będzie ono dokonane jako łączenie się przez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą na zasadach opisanych w niniejszym planie Połączenia Transgranicznego oraz zgodnie z następującymi postanowieniami będącymi wynikiem zaimplementowania do każdego z prawodawstw norm Dyrektywy o Połączeniach Transgranicznych w UE : art. 1020-1 to 1023-2 z Rozdziału II (Łączenie się spółek) LKSH i art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 516¹ PKSH.

Zatem Połączenie Transgraniczne polegać będzie na łączeniu się przez przejęcie, to jest Połączenie Transgraniczne będzie dokonane przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za akcje, które Spółka Przejmująca przyzna akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie). Połączenie Transgraniczne spowoduje, że Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia Transgranicznego we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, co oznacza, że Połączenie Transgraniczne odbędzie się w myśl art. 1020-3 LKSH oraz art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 516¹ PKSH. W ten sposób Spółka Przejmująca stanie się następcą prawnym Spółki Przejmowanej.

1.1 Wiadomości o Spółce Przejmującej

Spółka Przejmująca BIB SEED CAPITAL S.A. jest spółką akcyjną (*Société Anonyme*) prawa luksemburskiego, z siedzibą w mieście Luksemburgu, w Wielkim Księstwie Luksemburga, znajdującą się pod adresem: 3A, Sentier de l'Espérance, L-1474 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg. Spółka wpisana została do luksemburskiego rejestru przedsiębiorców (zwanego w języku angielskim: the Luxembourg Trade and Companies Register, w języku francuskim: Le Luxembourg Business Registers) pod numerem B243194, spółka została zawiązana przed luksemburskim notariuszem Maître Reuter w dniu 10 marca 2020 roku, informacja o podpisaniu statutu takiej spółki akcyjnej została ogłoszona w luksemburskim monitorze zwanym *Recueil Electronique des Sociétés et Associations* działającym przy luksemburskim rejestrze przedsiębiorców w dniu 1 kwietnia 2020 roku pod pozycją numer RESA_2020_074. Od tego czasu statut Spółki Przejmującej nie uległ zmianie.

Rok obrotowy Spółki Przejmującej zaczyna się w dniu 1 stycznia każdego roku i kończy się w dniu 31 grudnia każdego roku, za wyjątkiem pierwszego roku istnienia Spółki Przejmującej, który rozpoczął się w dniu 10 marca 2020 roku, to jest w dniu zawiązania Spółki Przejmującej i zakończy się w dniu 31 grudnia 2020 roku.

Na dzień zawiązania Spółki Przejmującej kapitał zakładowy wynosił 30.000 EUR (trzydzieści tysięcy EUR) i dzielił się na 300 (trzysta) akcji o wartości 100 EUR (sto EUR) każda akcja. Kapitał na pokrycie akcji został w całości opłacony.

Po dniu połączenia wartość każdej z akcji wynosić będzie 105 EUR (sto pięć EUR), stąd wartość zaktualizowanego kapitału Spółki Przejmującej wynosić będzie 31.500 EUR (trzydzieści jeden tysięcy pięćset EUR). Źródłem aktualizacji wyceny jest wysokość zysku netto z rachunku zysków i strat Spółki Przejmowanej, który wyniósł 152.813,82 EUR.

Spółka Przejmująca nie posiada i nie emituje żadnych dodatkowych instrumentów finansowych czy tego typu składników majątkowych.

Spółka Przejmująca nie zatrudnia pracowników.

Spółka Przejmująca nie jest w stanie likwidacji czy postępowania upadłościowego, posiada płynność finansową, nie wypłacała dywidendy.

Akcje Spółki Przejmujące nie są zastawione, nie są przedmiotem roszczeń osób trzecich, nie zostały zajęte w postępowaniu egzekucyjnym.

Spółka Przejmująca nie należy do kategorii podmiotów, o których mowa w art. 516² PKSH.

1.2 Wiadomości o Spółce Przejmowanej

Spółka Przejmowana pod firmą BIB SEED CAPITAL Spółka Akcyjna jest spółką akcyjną prawa polskiego. Jej siedzibą jest Poznań, adres: 61-809 Poznań, ul. Święty Marcin 80/82 lok. 355, została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego w ramach Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem: 0000379911. Spółka Przejmowana jako spółka akcyjna powstała wskutek przekształcenia jej ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod taką samą firmą.

Rok obrotowy Spółki Przejmowanej zaczyna się 1 stycznia każdego roku, a kończy 31 grudnia każdego roku.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 100.000 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na sto tysięcy (100.000) akcji o wartości nominalnej 1 zł każda akcja. Kapitał zakładowy został w całości opłacony. Kurs wymiany pomiędzy złotym (1 PLN) i walutą rachunkowości spółki przejmującej został ustalony na poziomie 0.21989. Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi zatem 21.989 EUR (dwadzieścia jeden tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dziewięć EUR).

Spółka Przejmowana nie posiada i nie emituje żadnych dodatkowych instrumentów finansowych czy tego typu składników majątkowych.

Akcje Spółki Przejmowanej nie są zastawione, nie są przedmiotem roszczeń osób trzecich, nie zostały zajęte w postępowaniu egzekucyjnym.

Spółka Przejmowana nie zatrudnia pracowników.

Spółka Przejmowana nie jest w stanie likwidacji czy postępowania upadłościowego, posiada płynność finansową, nie wypłacała dywidendy.

Spółka Przejmowana nie należy do kategorii podmiotów, o których mowa w art. 516² PKSH.

Struktura akcji (udziałów) obu Łączących Się Spółek (zarówno Spółki Przejmującej, jak i Spółki Przejmowanej) jest taka sama. To samo dotyczy liczby głosów.

BIB SEED CAPITAL SA z siedzibą w Luksemburgu

Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym
Marcin Hoffmann	120	40%
Bioinfobank SA	72	24%
Leszek Rychlewski	84	28%
Aneta Lis-Markiewicz	12	4%
Maciej Kaźmierczyk	12	4%
Łącznie	300	100%

BIB SEED CAPITAL Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu

Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym
Marcin Hoffmann	40000	40%
Bioinfobank SA	24000	24%
Leszek Rychlewski	28000	28%
Aneta Lis-Markiewicz	4000	4%
Maciej Kaźmierczyk	4000	4%
Łącznie	100000	100%

1.3 Nieokreślenie stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i brak określenia wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych

Zarówno luksemburski kodeks spółek handlowy (art. 1020-3 LKSH), jak i polski (art. 515 § 2 PKSH) przewidują (w toku Połączenia Transgranicznego) podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, przy czym LKSH wskazuje na dwa tryby przeprowadzenia tej operacji. Według prawa spółek handlowych w Luksemburgu kapitał zakładowy może zostać podwyższony albo poprzez emisję nowych akcji, albo poprzez zwiększenie wartości już istniejących akcji. W pierwszym przypadku nowo wyemitowane akcje Spółki Przejmującej wymienia się na akcje Spółki Przejmowanej, które następnie ulegają umorzeniu (akcje Spółki Przejmowanej) po wykreśleniu Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców. Tryb ten jest przewidziany w celu zapewnienia akcjonariuszom Spółki Przejmowanej wejścia do



Spółki Przejmującej, jako tej, która ma się ostać, na równych prawach (prawach właścicielskich i korporacyjnych). Jednakże w niniejszym Połączeniu Transgranicznym podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej poprzez emisję nowych akcji nie jest niezbędne, ponieważ akcjonariusze Spółki Przejmowanej są również akcjonariuszami Spółki Przejmującej, mają takie same udziały i taką samą ilość głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Jako, że Spółka Przejmująca, z przyczyn opisanych wyżej, nie dokona emicji akcji dodatkowych, przeto bezprzedmiotowym jest obliczanie stosunku wymiany czy wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych.

1.4 Brak określenia stosunku wzajemnej wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej

Jako, że żadna z Łączących Się Spółek nie posiada innych papierów wartościowych, przeto nie określono wzajemnego stosunku ich wymiany.

1.5 Brak innych praw przyznanych przez Spółkę Przejmującą uprawnionym z innych papierów wartościowych w Spółce Przejmowanej

W myśl brzmienia art. 1021-11 LKSH Spółka Przejmowana nie posiada żadnych papierów wartościowych czy instrumentów finansowych, które nadawałyby komukolwiek jakiegokolwiek specjalne uprawnienia, przepis nie znajduje zastosowania.

1.6 Brak innych warunków dotyczących przyznania akcji lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej

W myśl brzmienia art. 1020-3 (1) LKSH Łączące się Spółki postanowiły nie zwiększać kapitału zakładowego drogą dodatkowej emisji akcji, nie przewidziane są również dopłaty i wypłaty dla akcjonariuszy. Punkt ten nie dotyczy niniejszego Połączenia Transgranicznego.

1.7 Dzień, od którego udziały albo akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa, jeżeli takie warunki zostały ustanowione

Zgodnie z art. 1020-3 (1) LKSH Łączące się Spółki postanowiły, że Spółka Przejmująca nie dokona dodatkowej emisji akcji w celu zwiększenia kapitału zakładowego, punkt ten nie dotyczy niniejszego Połączenia Transgranicznego.

1.8 Dzień, od którego inne papiery wartościowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa, jeżeli takie warunki zostały ustanowione

Łączące się Spółki nie przewidziały, że zostaną stworzone lub wyemitowane inne papiery wartościowe uprawniające do zysku Spółki Przejmującej. Punkt ten nie dotyczy niniejszego Połączenia Transgranicznego. Z tego powodu w tej części planu nie przewidziano bardziej ścisłych wiadomości.

1.9 Wpływ połączenia na brzmienie statut Spółki Przejmującej po dokonaniu Połączenia Transgranicznego (w myśl brzmienia art. 516³ pkt 11 PKSH)

Spółka Przejmująca będzie nadal prowadzić swoją działalność pod firmą „BIB SEED CAPITAL S.A.”, to jest jako spółka akcyjna typu otwartego (*Société Anonyme*), założona i prowadząca działalność na prawie Wielkiego Księstwa Luksemburga, mając siedzibę za adresem 3A, Sentier de l'Espérance, 1474 Luxembourg, będąc jednocześnie podatnikiem w Luksemburgu.

Nie przewiduje się żadnego istotnego wpływu na statut Spółki Przejmującej, jaki miałby nastąpić po przeprowadzeniu Połączenia Transgranicznego Łączących Się Spółek. W celu potwierdzenia powyższego, przedłożono poniżej szkic statutu Spółki Przejmującej.

“Artykuł 1. Nazwa.

Spółka akcyjna (Société Anonyme) o nazwie “BIB SEED CAPITAL HOLDING S.A.” (“Spółka”) zostaje niniejszym utworzona przez stawiającą się stronę i wszystkie osoby, które staną się później akcjonariuszami. Spółka będzie podlegać Statutowi Spółki oraz stosownym przepisom.

Artykuł 2. Przedmiot działalności.

Przedmiotem działalności Spółki jest nabywanie, przechowywanie, prowadzenie i zbywanie wszelkich udziałów, w jakiejkolwiek formie, w Luksemburgu i spółkach zagranicznych, lub innych podmiotach gospodarczych, przedsiębiorstwach czy inwestycjach, nabywanie w drodze zakupu, subskrypcji lub w jakikolwiek inny sposób, a także przekazywanie w drodze sprzedaży, wymiany lub w inny sposób akcji, obligacji, skryptów dłużnych, weksli, certyfikatów depozytowych i jakichkolwiek innych papierów wartościowych lub instrumentów finansowych wszelkiego rodzaju, a także odpowiedzialność za aktywa, zarządzanie i gospodarowanie nimi.

Spółka może uczestniczyć w tworzeniu, rozwoju, kontroli zarządczej każdej firmy lub każdego przedsiębiorstwa oraz może inwestować w dowolny sposób i w każdy rodzaj aktywów. Spółka może również posiadać udziały w spółkach osobowych i prowadzić działalność za pośrednictwem oddziałów w Luksemburgu lub za granicą. Spółka może zaciągać pożyczki w dowolnej formie i przystąpić do prywatnej emisji obligacji, weksli i skryptów dłużnych lub wszelkiego rodzaju dłużnych lub kapitałowych papierów wartościowych. Spółka może pożyczać środki finansowe, w tym między innymi pochodzące z pożyczek Spółki lub emisji kapitałowych lub dłużnych papierów wartościowych dowolnego rodzaju, swoim jednostkom zależnym, jednostkom powiązanym lub jakimkolwiek innym spółkom lub podmiotom, jak uzna za stosowne.

Spółka może ustanawiać zabezpieczenia i udzielać gwarancji każdej osobie trzeciej na własne obowiązki i zobowiązania, jak również na obowiązki każdej spółki lub innego przedsiębiorstwa, w których Spółka ma udziały lub które stanowią część grupy kapitałowej, do której Spółka należy, a także jakiejkolwiek innej spółki czy podmiotu, tak, jak uzna za stosowne i działając na własną korzyść lub na korzyść takich podmiotów.

W sposób ogólny może udzielać pomocy w dowolnej formie spółkom lub innym przedsiębiorstwom, w których Spółka ma udziały lub które wchodzi w skład grupy kapitałowej, do której Spółka należy, lub jakiegokolwiek innej spółce lub podmiotowi, tak, jak uzna za stosowne, podejmować wszelkie środki kontrolno-nadzorcze oraz wykonywać wszelkie czynności, które uzna za przydatne w realizacji i rozwoju jej celów.

Przedmiotem działalności Spółki jest również przechowywanie wszystkich praw własności intelektualnej i przemysłowej, takich jak znaki towarowe, patenty i nazwy domen.

Spółka może stosować wszelkie techniki i narzędzia związane z jakąkolwiek inwestycją lub w jej zakresie do celów skutecznego zarządzania, w tym między innymi techniki i narzędzia mające na celu ochronę Spółki przed ryzykiem kredytowym, walutowym, ryzykiem stopy procentowej oraz innym ryzykiem.

Ponadto Spółka może wykonywać wszelkie operacje handlowe, techniczne i finansowe lub inne, powiązane bezpośrednio lub pośrednio we wszystkich obszarach, w celu ułatwienia realizacji swojego celu.

Artykuł 3. Czas trwania.

Spółka jest ustanowiona na czas nieokreślony.

Artykuł 4. Siedziba Spółki.

Spółka ma siedzibę w mieście Luksemburg, w Wielkim Księstwie Luksemburga. Może ona zostać przeniesiona do każdego innego miejsca w Wielkim Księstwie Luksemburga w drodze uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy obradującego w sposób przewidziany dla poprawek w Statucie Spółki.

Adres siedziby Spółki może zostać przeniesiony w obrębie gminy na mocy decyzji dyrektora lub, w zależności od przypadku, Rady Dyrektorów.

Spółka może mieć biura i oddziały zarówno w Luksemburgu, jak i za granicą.

W przypadku gdy dyrektor lub, odpowiednio, Rada Dyrektorów stwierdzą, że nastąpiły lub są nieuniknione nadzwyczajne zmiany polityczne, gospodarcze lub społeczne, które mogłyby ingerować w normalną działalność Spółki w jej siedzibie lub w łatwość komunikacji między taką siedzibą a osobami za granicą, siedziba może zostać tymczasowo przeniesiona za granicę do czasu całkowitego ustania tych nadzwyczajnych okoliczności; takie tymczasowe środki nie mają wpływu na przynależność państwową Spółki, która, pomimo czasowego przeniesienia siedziby, pozostanie spółką luksemburską. Takie tymczasowe środki zostaną podjęte i zgłoszone wszelkim zainteresowanym stronom przez dyrektora lub, w zależności od przypadku, przez Radę Dyrektorów.

Artykuł 5. Kapitał zakładowy.

Zaktualizowany kapitał zakładowy Spółki wynosi trzydzieści jeden tysięcy pięćset euro (31,500 EUR) podzielonych na trzysta (300) akcji o wartości nominalnej stu pięciu euro (105 EUR) każda.

Cała kwota kapitału została opłacona z chwilą założenia Spółki.

Kapitał Spółki może zostać zwiększony lub zmniejszony uchwałą akcjonariuszy powziętą w sposób wymagany do zmiany niniejszego Statutu, a Spółka może przystąpić do odkupienia pozostałych udziałów w świetle uchwały akcjonariuszy. Wszelkie dostępne nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej są przeznaczone do podziału.

Artykuł 6. Przeniesienie udziałów.

Udziały można swobodnie przenosić między akcjonariuszami. Dotychczasowi akcjonariusze mogą być uprzywilejowani prawem poboru w przypadku emisji nowych akcji zgodnie z decyzjami podejmowanymi przez Radę Dyrektorów.

Artykuł 7. Zarządzanie Spółką.

Spółka jest zarządzana przez jednego lub kilku dyrektorów, którzy nie muszą być akcjonariuszami.

Są oni powoływani na stanowisko i z niego odwoływani większością głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które określa ich uprawnienia i czas trwania ich mandatów na okres nieprzekraczający sześciu lat. Dyrektorzy mogą być ponownie powołani, ale ich wyznaczenie może zostać odwołane z podaniem lub bez podania przyczyny (ad nutum) w dowolnym momencie. W przypadku powołania więcej niż jednego dyrektora, dyrektorzy stanowią Radę Dyrektorów. Każdy dyrektor może uczestniczyć w każdym zgromadzeniu Rady Dyrektorów za pośrednictwem telekonferencji lub innych podobnych środków komunikacji pozwalających wszystkim osobom biorącym udział w zgromadzeniu wzajemnie się słyszeć i komunikować. Zgromadzenie może również odbywać się wyłącznie za pomocą telekonferencji. Udział w zgromadzeniu lub jego przeprowadzenie w taki sposób jest równoważne z osobistym przeprowadzeniem takiego zgromadzenia lub osobistym udziałem w zgromadzeniu. Dyrektorzy mogą być reprezentowani na zgromadzeniach Rady Dyrektorów przez innego dyrektora, bez ograniczeń co do liczby pełnomocników, których dyrektor może wybrać i upoważnić do głosowania. Pisemne zawiadomienie o każdym zgromadzeniu Rady Dyrektorów musi być przekazane dyrektorom co najmniej na dwadzieścia cztery (24) godziny przed datą planowanego zgromadzenia, z wyjątkiem sytuacji nadzwyczajnych, których charakter i motywy muszą być wymienione w zawiadomieniu. Takie zawiadomienie może zostać pominięte w przypadku wyrażenia przez każdego dyrektora zgody na piśmie, telegraficznie, teleksem, za pośrednictwem poczty elektronicznej lub faksu czy innych podobnych środków komunikacji.

Zawiadomienie o posiedzeniu nie będzie wymagane, jeżeli zgromadzenie rady ma się odbyć w czasie i miejscu określonym we wcześniejszej uchwale przyjętej przez Radę Dyrektorów.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może podjąć decyzję o powołaniu dyrektorów dwóch różnych klas, konkretnie dyrektorów klasy A i dyrektorów klasy B. Każda taka klasyfikacja dyrektorów powinna być należycie odnotowywana w protokole odpowiedniego zgromadzenia, a dyrektorzy mają być identyfikowani w odniesieniu do klasy, do której należą.

Decyzje Rady Dyrektorów są prawomocnie podejmowane za zgodą większości dyrektorów Spółki (w tym w drodze reprezentacji).

Jednak w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wyznaczy różne klasy dyrektorów (tj. dyrektorów klasy A i dyrektorów klasy B), wszelkie uchwały Rady Dyrektorów mogą być prawomocne tylko wtedy, gdy zostaną zatwierdzone przez większość dyrektorów, w tym co najmniej jednego dyrektora klasy A i jednego dyrektora klasy B (także w drodze reprezentacji).

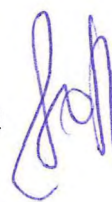
Rada Dyrektorów może również, jednomyślnie, podejmować uchwały w sprawie jednego lub kilku podobnych dokumentów za pomocą pisma okólnego, wyrażając swoją zgodę na piśmie, za pośrednictwem poczty elektronicznej w formacie pdf, faksu lub innych podobnych środków komunikacji.

Całość stanowić będą należycie podpisane dokumenty okólne stanowiące dowód uchwały. Uchwały dyrektorów i protokoły zgromadzeń, w tym uchwały okólne, mogą być ostatecznie podpisane lub poświadczane, a wyciąg z nich może być wydany, przez każdego dyrektora za jego osobistym podpisem.

Wobec osób trzecich Spółka będzie związana jedynym podpisem w przypadku jedyne go dyrektora, a w przypadku Rady Dyrektorów łącznym podpisem dowolnych dwóch dyrektorów, pod warunkiem jednak, że w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wyznaczyło różne klasy dyrektorów (tj. dyrektorów klasy A i dyrektorów klasy B), Spółka będzie prawnie związana jedynym podpisem jednego dyrektora klasy B we wszystkich okolicznościach i jedynym podpisem jednego dyrektora klasy A dla następujących działań i operacji:

- otwieranie oraz zamykanie rachunków bankowych,*
- doradztwo prawne i księgowe,*
- sporządzanie ogólnych deklaracji finansowych i podatkowych,*
- realizacja ogólnych bieżących zadań administracyjnych.*

W każdym przypadku Spółka będzie prawnie związana jedynym podpisem każdej osoby lub osób, którym takie prawo do reprezentacji zostało przekazane przez jedyne go dyrektora (jeżeli jest tylko jeden) lub, odpowiednio, w przypadku Rady Dyrektorów przez dowolnych dwóch dyrektorów, pod warunkiem, że w przypadku różnych klas dyrektorów prawo do reprezentacji zostało przekazane przez podpis jednego dyrektora klasy B we wszystkich okolicznościach lub, w odniesieniu do prawa do reprezentacji przyznanego dyrektorowi klasy A na mocy niniejszego Artykułu 7, przez jedyny podpis dyrektora klasy A.



Artykuł 8. Zobowiązania zarządu.

Dyrektorzy nie ponoszą odpowiedzialności za zadłużenie Spółki. Jako przedstawiciele Spółki są odpowiedzialni za wykonywanie swoich obowiązków.

Z zastrzeżeniem wyjątków i ograniczeń wymienionych poniżej, każda osoba, która jest lub była dyrektorem lub członkiem kierownictwa Spółki, jest zwolniona przez Spółkę w najszerszym zakresie dozwolonym przez prawo od odpowiedzialności i od wszystkich kosztów zasadnie poniesionych przez nią w związku z jakimkolwiek roszczeniem, powództwem, pozwem lub postępowaniem, w które ta osoba jest zaangażowana jako strona lub w inny sposób z powodu bycia dyrektorem lub członkiem kierownictwa oraz z kosztów poniesionych w ramach ich regulowania. Słowa „roszczenie”, „powództwo”, „pozew” lub „postępowanie” odnoszą się do wszystkich roszczeń, powództw, pozwów lub postępowań (cywilnych, karnych lub innych, w tym apelacji) rzeczywistych lub groźących, a słowa "odpowiedzialność" i "koszty" obejmują między innymi opłaty za pomoc prawną, wydatki, sądowe nakazy zapłaty, kwoty zapłacone w ramach ugody i inne zobowiązania.

Dyrektorowi lub członkowi kierownictwa nie przysługuje jakiekolwiek odszkodowanie:

(i) jeżeli nie wywiąże się ze zobowiązań wobec Spółki lub jej akcjonariuszy w przypadku umyślnego nadużycia, złych intencji, rażącego zaniedbania lub lekkomyślnego lekceważenia obowiązków związanych z piastowanym stanowiskiem;

(ii) w odniesieniu do wszelkich kwestii, w których zostanie ostatecznie orzeczone, że działał w złej wierze, a nie w interesie Spółki; lub

(iii) w przypadku ugody, chyba że ugoda została zatwierdzona przez sąd właściwy lub przez Radę Dyrektorów.

Przewidziane w niniejszym dokumencie prawo do odszkodowania jest rozdzielne, nie wpływa na żadne inne prawa, które mogą teraz lub w przyszłości przysługiwać każdemu dyrektorowi lub członkowi kierownictwa, nadal przysługuje osobie, która przestała być takim dyrektorem lub członkiem kierownictwa i działa na korzyść spadkobierców, wykonawców i administratorów takiej osoby. Żadne z postanowień niniejszej umowy nie narusza praw do odszkodowania, do których pracownicy przedsiębiorstwa, w tym dyrektorzy i członkowie kierownictwa, mogą być uprawnieni na mocy umowy lub w inny sposób na mocy prawa.

Koszty związane z przygotowaniem i reprezentowaniem obrony przed wszelkimi roszczeniami, powództwami, pozwami lub postępowaniami o charakterze opisanym w niniejszym Artykule są pokrywane przez Spółkę przed ostatecznym ich podziałem, po otrzymaniu jakiegokolwiek zobowiązania od członka kierownictwa lub dyrektora, lub w jego imieniu, do zwrotu takiej kwoty, jeśli ostatecznie zostanie ustalone, że nie jest on uprawniony do odszkodowania na mocy niniejszych artykułów.

Artykuł 9. Prawo głosu akcjonariuszy.



Każdy akcjonariusz może brać udział w podejmowaniu wspólnych decyzji. Posiada liczbę głosów równą liczbie posiadanych akcji i może prawomocnie działać na każdym Zgromadzeniu Akcjonariuszy za pośrednictwem specjalnego pełnomocnika.

Artykuł 10. Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Decyzje akcjonariuszy zapadają w takiej formie i przy takiej większości (lub większościach), jak stanowi luksemburskie prawo spółek na piśmie (w zakresie dozwolonym przez prawo), lub na zgromadzeniach.

Każde regularnie zwoływane Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki lub każda ważna pisemna uchwała (w zależności od przypadku) reprezentuje cały organ akcjonariuszy Spółki.

Zgromadzenia zwołuje się nadając zawiadomienia listem poleconym do akcjonariuszy na ich adresy znajdujące się w rejestrze akcjonariuszy Spółki co najmniej osiem (8) dni przed datą zgromadzenia.

Jeżeli cały kapitał zakładowy Spółki jest reprezentowany na zgromadzeniu, zgromadzenie może odbyć się bez uprzedniego zawiadomienia.

W przypadku uchwał pisemnych tekst tych uchwał przekazuje się akcjonariuszom na ich adresy wpisane do rejestru akcjonariuszy Spółki. Uchwały wchodzi w życie po zatwierdzeniu większości, zgodnie z prawem przewidzianym dla wspólnych decyzji (lub zgodnie w wymaganiami większości, w dniu przez nią wyznaczonym). Jednomyślna pisemna uchwała może być powzięta w dowolnym momencie bez uprzedniego zawiadomienia.

O ile przepisy prawa nie stanowią inaczej, (i) decyzje Walnego Zgromadzenia są ważne, jeżeli zostaną zatwierdzone przez akcjonariuszy reprezentujących więcej niż połowę kapitału Spółki. Jeżeli taka większość nie zostanie osiągnięta na pierwszym zgromadzeniu lub w pierwszej pisemnej uchwale, akcjonariusze są zwoływani lub konsultowani po raz drugi, listem poleconym, a decyzje są podejmowane większością oddanych głosów, niezależnie od reprezentowanej części kapitału. (ii) Jednakże decyzje dotyczące poprawek Artykułów są podejmowane przez (x) większość akcjonariuszy (y) reprezentujących co najmniej trzy czwarte wyemitowanego kapitału zakładowego oraz (iii) decyzje o zmianie przynależności państwowej Spółki mają być podejmowane przez akcjonariuszy reprezentujących sto procent (100%) wyemitowanego kapitału zakładowego.

Artykuł 11. Rok obrotowy.

Rok obrotowy rozpoczyna się 1 stycznia każdego roku i kończy 31 grudnia, z wyjątkiem pierwszego roku obrotowego, który rozpoczyna się w dniu założenia spółki i kończy się dnia 31 grudnia 2020 r.

Artykuł 12. Sprawozdania finansowe.

Na koniec każdego roku obrotowego rozliczenia roczne są sporządzane przez dyrektora lub, w zależności od przypadku, przez Radę Dyrektorów.

Sprawozdania finansowe są do dyspozycji akcjonariuszy w siedzibie Spółki.

Artykuł 13. Wypłaty z zysku.

Pięć procent (5%) z zysku netto zostanie umieszczone na rachunku rezerwy ustawowej. Odliczenie to przestaje być obowiązkowe, gdy rezerwa ta wynosi dziesięć procent (10%) wyemitowanego kapitału zakładowego Spółki.

Akcjonariusze mogą podjąć decyzję o wypłacie dywidendy tymczasowej na podstawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez dyrektora lub, w zależności od przypadku, przez Radę Dyrektorów, wykazujących, że dostępne są wystarczające środki do wypłaty, przy czym kwota do podziału nie może przekraczać zysków osiągniętych od końca ostatniego roku obrotowego, powiększonych o zyski przeniesione, przeznaczone do podziału rezerwy i premię, ale pomniejszonych o straty przeniesione i kwoty przeznaczone na rezerwę ustanowioną prawem.

Saldo może zostać wypłacone akcjonariuszom na podstawie decyzji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej może zostać wypłacony akcjonariuszom na podstawie decyzji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może podjąć decyzję o przeznaczeniu dowolnej kwoty z kapitału ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej na rachunek rezerwy ustawowej.

Artykuł 14. Rozwiązanie Spółki.

W przypadku rozwiązania Spółki likwidację przeprowadzi jeden lub kilku likwidatorów, którzy mogą, ale nie muszą być akcjonariuszami i którzy zostaną wyznaczeni przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które określi ich uprawnienia i wynagrodzenie.

Artykuł 15. Jedyny wspólnik.

Pod warunkiem, że jeden akcjonariusz posiada wszystkie akcje Spółki, Spółka będzie istnieć jako jednoosobowa spółka zgodnie z art. 410-1 ustawy z dnia 10 sierpnia 1915 r. o spółkach handlowych.

Artykuł 16. Obowiązujące prawo.

W odniesieniu do wszystkiego, co nie zostało uregulowane w niniejszym Statucie Spółki, akcjonariusze odwołują się do odpowiednich przepisów.

Objęcie udziałów i Płatność

W związku z tym, że Statut Spółki został sporządzony przez stawiające się strony, strony te objęły i opłaciły liczbę akcji wyszczególnioną wraz z ich nazwiskami:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Procentowy udział w akcjach
Marcin Hoffmann	120	40%
Bioinfobank SA	72	24%
Leszek Rychlewski	84	28%
Aneta Lis-Markiewicz	12	4%
Maciej Kaźmierczyk	12	4%
Suma	300	100%

2. Skutki Połączenia Transgranicznego

2.1 Skutki prawne

Spółka Przejmująca, w następstwie Połączenia Transgranicznego, wstępuje, zgodnie z art. 516¹ PKSH w związku z art. 494 PKSH we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Z dniem Połączenia Transgranicznego (określonego w niniejszym planie, w punkcie 3, poniżej), Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w stosunku do osób trzecich. Wszelkie istniejące uprawnienia (prawa) i roszczenia należące do praw i obowiązków (zobowiązań) Spółki Przejmowanej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą. Prawa i obowiązki dotyczą praw rzeczowych, prawa zobowiązań i spraw kadrowych.

Z dniem połączenia Spółka Przejmująca stanie się stroną umów Spółki Przejmowanej. W celu uniknięcia potencjalnych wątpliwości, Spółka Przejmująca zawiadomi, w razie potrzeby, strony czynnych umów o zmianie podmiotu, o pojawieniu się następstwa prawnego.

Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem Połączenia Transgranicznego wszelkie zobowiązania i roszczenia Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmująca prowadzić dalej będzie rachunkowość podatkową i będzie zobowiązana wobec polskiej Krajowej Administracji Skarbowej z tytułu wszelkich zobowiązań podatkowych z tytułu wszelkich przewidzianych przez polskie prawo podatków, zobowiązań dodatkowych czy innych należności publicznoprawnych. Jeśli Spółce Przejmowanej przysługują jakieś (i) zwroty z tytułu należności podatkowych, ewentualnie (ii) powinna o nie wystąpić złożyłwszy odpowiednie deklaracje, czynności te zostaną podjęte.

Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem Połączenia Transgranicznego zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej. Z dniem Połączenia Transgranicznego akcjonariusze Spółki Przejmowanej stają się akcjonariuszami Spółki Przejmującej.

Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w stosunku do osób trzecich. Wszelkie istniejące uprawnienia (prawa) i roszczenia należące do praw i obowiązków (zobowiązań) Spółki Przejmowanej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą. Prawa i obowiązki dotyczą praw rzeczowych, prawa zobowiązań i spraw kadrowych. Zdarzy się to po wykreśleniu Spółki Przejmowanej z polskiego Krajowego Rejestru Sądowego.

Żadna z Łączących Się Spółek nie jest właścicielem nieruchomości.

Kadencja zarządu Spółki Przejmowanej wygaśnie z dniem Połączenia Transgranicznego.

Księgi (całość rachunkowości wraz z dokumentami podstawowymi) Spółki Przejmowanej będą przechowywane w siedzibie Spółki Przejmowanej.

Zgodnie z art. 1021-12 (1) LKSH Połączenie Transgraniczne powinno zostać zaakceptowane przez Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy i powinno się to odbyć po upływie jednego miesiąca od dnia ogłoszenia planu połączenia w organie zwanym Luxembourg Companies Register zawierającym porządek zgromadzenia, protokół zaś powinien być sporządzony przez notariusza.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, na którym zaakceptowano połączenie ze Spółką Przejmującą odbędzie się w Poznaniu, w Polsce w dniu 28 stycznia 2021 roku przed notariuszem Wojciechem Zielińskim.

2.2 Procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej, zgodnie z odrębnymi przepisami (art. 516 pkt 10 PKSH)

Żadna z Łączących Się Spółek nie zatrudnia pracowników.

2.3 Prawdopodobny wpływ połączenia na stan zatrudnienia w spółce przejmującej bądź spółce nowo zawiązanej (art. 1021-17 LKSH i art. 516³ pkt 11 PKSH)

Żadna z Łączących Się Spółek nie zatrudnia pracowników.

3. Dzień Połączenia Transgranicznego

Połączenie Transgraniczne wywrze skutki prawne, z jakimi ustawa wiąże "dzień połączenia", wobec zarówno Łączących Się Spółek, jak i wobec osób trzecich, w dniu, w którym, zgodnie z prawem luksemburskim (art. 1021-16 LKSH), zostanie ogłoszona w luksemburskim dzienniku urzędowym rejestru przedsiębiorców (*Recueil Electronique des Sociétés et Associations*) uchwała Walnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o zgodzie na przeprowadzenie Połączenia Transgranicznego ("Dzień Połączenia Transgranicznego").

4. **Dzień, od którego czynności łączących się spółek będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej, z uwzględnieniem przepisów ustawy z o rachunkowości (art. 516 pkt 12 PKSH)**

Dniem tym będzie Dzień Połączenia Transgranicznego, po jego upływie czynności łączących się spółek będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej.

5. Księgowe ujęcie Połączenia Transgranicznego

5.1 **Informacje na temat wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie planu Połączenia Transgranicznego na stronie internetowej Spółki Przejmowanej i wniosku o ogłoszenie Połączenia Transgranicznego Spółki Przejmującej (art. 516³ pkt 13 PKSH)**

W celu określenia wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą, zgodnie z brzmieniem art. 516³ pkt 13 PKSH, jako, że aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej zostaną przeniesione na rzecz Spółki Przejmującej, wszelkie zawarte w niniejszym Planie Połączenia Transgranicznego zostały oparte na danych wprost wynikających z bilansu będącego częścią sprawozdania finansowego Spółki Przejmowanej według stanu na dzień 31 maja 2019 roku („**Bilans Spółki Przejmowanej**”), to jest tego dnia w miesiącu, który poprzedza przedłożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia („**Dzień Połączenia Transgranicznego**”).

Wycenę wykonano na podstawie sprawozdania finansowego Spółki Przejmowanej, będącego **Bilansem Spółki Przejmowanej** za wspomniany rok i okres i na tej podstawie wskazano wartość netto aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej. Informacje te są następujące:

- (i) całość aktywów: 40 671 954.89 PLN (czterdzieści milionów sześćset siedemdziesiąt jeden złoty dziewięćset pięćdziesiąt cztery złote 89/100);
- (ii) całość pasywów: 40 671 954.89 PLN (czterdzieści milionów sześćset siedemdziesiąt jeden złoty dziewięćset pięćdziesiąt cztery złote 89/100);
- (iii) wartość netto zysku: 694.955,77 PLN (sześćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt pięć złotych 77/100), co przekłada się na wartość w

EUR równą 152.813,24 (sto pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset trzysta sześć 24/100)

Odpowiednio, zgodnie z brzmieniem art. 516³ pkt 13 PKSH w celu określenia wartości aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej, a ściślej w celu ustalenia jej wartości godziwej, z zastosowaniem wyżej wymienionych danych, uznać należy, że ponieważ rachunkowość spółki prowadzona jest rzetelnie i księgi oddają stan rzeczywisty, przeto można przyjąć, wobec odejścia od ustawowego ogłaszania planu połączenia przez sąd, a z wykorzystaniem witryny spółki, że wartość godziwa przedstawiona wyżej odnosi się wprost, z zastrzeżeniem różnic wynikających z bieżących księgowania, do sytuacji przypadającej na dzień 31 października 2020 roku, jak również dla miesiąca następnego, jak również dla dnia Połączenia Transgranicznego. Przyjmuje się, że wartości wprost pochodzące z ksiąg i sprawozdań finansowych przekładają się na wartość godziwą.

Wartość aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej będzie, zgodnie z wyżej wspomnianymi założeniami, również na dzień 31 października 2020 roku równa powyższej, to jest 40 671 954,89 PLN (czterdzieści milionów sześćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewięćset pięćdziesiąt cztery złote 89/100).

6. Dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych spółek uczestniczących w połączeniu, wykorzystanych do ustalenia warunków połączenia, z uwzględnieniem przepisów ustawy o rachunkowości (art. 516 pkt 14 PKSH)

Księgi rachunkowe Spółki Przejmującej nie zostaną zamknięte.

Księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej zostaną zamknięte w dniu określonym w art. 12 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, to jest w dniu Połączenia Transgranicznego.

7. Inne prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom lub uprawnionym z innych papierów wartościowych w Spółce Przejmowanej, jak również inne warunki dotyczące przyznania udziałów, akcji lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej

Nie przewiduje się. Wynika to z sytuacji, w której, jak już wskazywano, struktura akcjonariatu Obu Łączących Się Spółek jest tożsama, oznacza to, że akcjonariusze Spółki Przejmowanej nie zostaną w żadnej mierze pokrzywdzeni, ich prawa zostają zabezpieczone, nie jest potrzebna żadna dodatkowa ochrona ich praw. Te prawa, które im przysługują w Spółce Przejmowanej stanowią wystarczającą ochronę ich praw majątkowych w Spółce Przejmującej.

8. Szczególne korzyści przyznane biegłym badającym plan połączenia lub członkom organów łączących się spółek, jeżeli właściwe przepisy zezwalają na przyznanie szczególnych korzyści (art. 516 pkt 8 PKSH)

Plan połączenia nie jest badany przez biegłego, dla członków organów Łączących Się Spółek nie przewidziano żadnych korzyści.

9. Ogłoszenie planu Połączenia Transgranicznego i wiadomości (w tym dokumenty) dostępne dla akcjonariuszy Łączących Się Spółek

Zgodnie z art. 1021-2 LKSH, warunki, na jakich zostanie przeprowadzone Połączenie Transgraniczne (opisane w niniejszym planie Połączenia Transgranicznego) winny zostać ogłoszone w dzienniku urzędowym luksemburskiego rejestru przedsiębiorców (*Recueil Electronique des Sociétés et Associations*), z kolei zgodnie z art. 516⁴ § 1 PKSH plan połączenia Transgranicznego może być ogłoszony w ten sposób, że Spółka Przejmowana, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia walnego zgromadzenia, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzenia podejmującego uchwałę w sprawie połączenia, bezpłatnie udostępni do publicznej wiadomości plan tego połączenia na swojej stronie internetowej i tak właśnie zostaje ogłoszony plan Połączenia Transgranicznego akcjonariuszom Spółki Przejmowanej i innym osobom.

W myśl zarówno art. 1021-7 (1) LKSH, jak i zgodnie z art. 516⁷ § 1 PKSH, akcjonariusze obu Łączących Się Spółek mają prawo, przynajmniej przez równy miesiąc przed dniem odbycia się Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zwołanego w celu przyjęcia uchwały o zaaprobowaniu Połączenia Transgranicznego, przeglądać bezpłatnie, w lokalach obu Łączących Się Spółek następujące dokumenty:

- 1) plan połączenia;
- 2) sprawozdania finansowe oraz sprawozdania zarządów z działalności łączących się spółek za trzy ostatnie lata obrotowe wraz ze sprawozdaniem z badania, jeżeli sprawozdanie z badania było sporządzane;
- 3) sprawozdanie uzasadniające połączenie;
- 4) opinię biegłego z badania planu połączenia (nie dotyczy niniejszego Połączenia Transgranicznego).

10. Warunki wykonywania praw wierzycieli i akcjonariuszy mniejszościowych każdej z Łączących Się Spółek oraz adres, pod którym można bezpłatnie uzyskać pełne informacje na temat tych warunków (art. 516 pkt 9 PKSH)

10.1 Warunki wykonywania praw wierzycieli według prawa luksemburskiego

Zgodnie z art. 1021-9 (1) LKSH, wierzyciele oby Łączących Się Spółek, których roszczenia powstały przed Dniem Połączenia Transgranicznego, mogą, bez względu na jakiegokolwiek inne ustalenia, w przeciągu dwóch (2) miesięcy od Dnia Połączenia Transgranicznego, złożyć wniosek do Przewodniczącego Izby Gospodarczej organu zwanego Tribunal d' Arrondissement, właściwego dla dystryktu siedziby dłużnika, o ustanowienie odpowiedniego zabezpieczenia dla roszczeń wymagalnych i niewymagalnych, jeżeli można w wiarygodny sposób wykazać, że w związku z Połączeniem Transgranicznym zaspokojenie roszczeń jest zagrożone, z kolei Spółka Przejmowana nie zabezpieczyła ich

na wystarczającym poziomie. Przewodniczący wspomnianej izby oddali wniosek, jeżeli wierzyciel posiada już odpowiednie zabezpieczenia lub zabezpieczenia te są zbędne, uwzględniając sytuację finansową Spółki Przejmującej po Połączeniu Transgranicznym. Dłużnik może spowodować oddalenie wniosku poprzez spłatę wierzyciela, nawet jeśli roszczenie jest jeszcze niewymagalne.

Jeśli zabezpieczenie nie zostanie udzielone bezzwłocznie, roszczenie staje się natychmiast wymagalne.

10.2 Warunki wykonywania praw wierzycieli według prawa polskiego

Zgodnie z art. 494 §1 w związku z art. 516¹ PKSH, z Dniem Połączenia Transgranicznego, Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Połączenie Transgraniczne nie wpłynie zatem w sposób ujemny na prawa wierzycieli Łączących Się Spółek.

Zgodnie z art. 516¹⁰ §2 PKSH, wierzyciel Spółki Przejmowanej (jeśli jest ona zarejestrowana na terenie RP) może w terminie jednego (1) miesiąca od dnia ogłoszenia Planu Połączenia Transgranicznego żądać zabezpieczenia swoich roszczeń, jeżeli uprawdopodobni, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie Transgraniczne.

W razie sporu sąd właściwy według siedziby spółki rozstrzyga o udzieleniu zabezpieczenia na wniosek wierzyciela, złożony w terminie dwóch miesięcy od dnia ogłoszenia planu połączenia.

Wniosek wierzyciela nie wstrzymuje wydania przez sąd rejestrowy zaświadczenia o zgodności z prawem polskim połączenia transgranicznego.

10.3 Adres, pod którym można bezpłatnie uzyskać pełne informacje na temat warunków wykonywania praw wierzycieli i wspólników mniejszościowych każdej z łączących się spółek

Informacje na temat warunków wykonywania praw wierzycieli i wspólników mniejszościowych każdej z łączących się spółek można bezpłatnie uzyskać pod następującymi adresami:

- w Wielkim Księstwie Luksemburga: 3A, Sentier de l'Espérance, 1474 Luxembourg;
- w Polsce: Święty Marcin 80/82 lok. 355, 61-809 Poznań.

10.4 Warunki wykonywania praw akcjonariuszy mniejszościowych każdej z Łączących Się Spółek

Żadna z Łączących Się Spółek nie posiada mniejszościowych akcjonariuszy.

11. Postanowienia pozostałe

11.1 Upoważnienia i pełnomocnictwa

Kompetencje i uprawnienia członków organów reprezentacji obu Łączących Się Spółek nie doznają żadnego uszczerbku czy ograniczeń. Nadto zarządy obu Łączących Się Spółek udzielają prawnikom i pracownikom Hance Law Avocats S.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu wszelkich pełnomocnictw do jakichkolwiek czynności niezbędnych do przeprowadzenia i sfinalizowania opisanego w niniejszym planie Połączenia Transgranicznego.

11.2 Prawo właściwe dla Połączenia Transgranicznego

Do przeprowadzenia Połączenia Transgranicznego, z uwagi na położenie Spółki Przejmującej, stosowaniu i wykładni podlega prawo luksemburskie. Wyjątkiem są te zagadnienia, które wprost dotyczą Spółki Przejmowanej, wówczas wykładni i stosowaniu podlega prawo polskie.

Wszelkie spory wynikłe na tle niniejszego Połączenia Transgranicznego rozpoznawane będą zgodnie z prawem luksemburskim, przez sąd właściwy dla miasta Luksemburg.

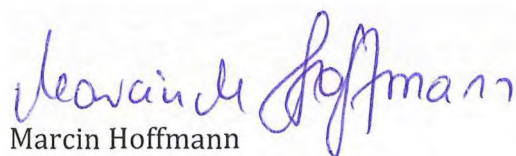
11.3 Wydatki

Wszelkie wydatki, opłaty, wpisy niezbędne do przeprowadzenia Połączenia Transgranicznego poniesie Spółka Przejmująca.

11.4 Sprawozdanie organów zarządzających

Rada dyrektorów (zarząd) Spółki Przejmującej i zarząd Spółki Przejmowanej nie są zobowiązane, aby przygotować szczególny plan połączenia z punktu widzenia organów reprezentacji (rozumiany jako dokument wyjaśniający zasady połączenia z punktu widzenia prawa i kwestii gospodarczych) i to w myśl art. 516⁶ § 3 PKSH, jak również zgodnie z art. 1021-5 (3) LKSH. Powodem tego jest identyczna struktura akcjonariatu, nadto akcjonariusze nie domagają się sporządzania żadnych dodatkowych sprawozdań, czego wyraz dali na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Za Spółkę Przejmowaną: Zarząd: (Prezes Zarządu)


Marcin Hoffmann