
PLAN POŁĄCZENIA

spółki **Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa Spółka Akcyjna**
(Spółka Przejmująca)

ze spółką **Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**
(Spółka Przejmowana)

Polfa P.S.

[Signature]

sporządzony dnia 28 października 2022 roku, w Warszawie pomiędzy:

firma: **Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A.**
adres siedziby: ul. Karolkowa 22/24, 01-207 Warszawa
sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XIII Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000147193
NIP: 5250000481
REGON: 000043937
kapitał zakładowy: 230 000 000 PLN (opłacony w całości)
reprezentowana przez: Krzysztofa Raczyńskiego – Prezesa Zarządu
Katarzynę Pacut – Członka Zarządu

(dalej jako: *Spółka Przejmująca*)

a

firma: **Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" sp. z o.o.**
adres siedziby: ul. Annopol 6, 03-236 Warszawa
sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XIV Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000089865
NIP: 5240102599
REGON: 001294995
kapitał zakładowy: 8 284 000 PLN
reprezentowana przez: Marcina Żmijewskiego – Prezesa Zarządu
Piotra Stanickiego – Członka Zarządu

(dalej jako: *Spółka Przejmowana*)

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana zwane są dalej łącznie Stronami, a każda z nich osobno Stroną;

Zwazywszy, że:

- Spółka Przejmująca na dzień sporządzenia Planu Połączenia jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, a łączące się Spółki należą do jednej grupy kapitałowej;
- Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, z uwzględnieniem przepisów dotyczących tzw. „uproszczonej procedury” uregulowanej w art. 516 § 6 KSH, poprzez przejęcie całego majątku Przedsiębiorstwa Innowacyjno-Wdrożeniowego "Ipochem" sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej przez Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A. jako Spółki Przejmującej będącej jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez wymiany akcji (łączenie się przez przejęcie przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej);
- Połączenie nastąpi z uwzględnieniem treści art. 516 § 6 KSH, z uwagi na fakt, iż 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca, tym samym udziałowcy Spółki Przejmowanej nie staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej, połączenie nastąpi bez określenia w niniejszym Planie stosunku wymiany akcji w Spółce Przejmującej i wartości ewentualnych dopłat, zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestniczenia w zysku tej Spółki. Nie dojdzie także do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;

Zofia P.g.

M. Żmijewski

- plan połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany zgodnie z art. 498 oraz art. 499 KSH oraz przyjęty uchwałami zarządów Spółek podjętymi w dniu 26 października 2022 r. przez Spółkę Przejmującą oraz dnia 26 października 2022 r. przez Spółkę Przejmowaną.

DEFINICJE

Terminy użyte w niniejszym dokumencie mają następujące znaczenie:

Dzień Połączenia	dzień wpisu Połączenia do Krajowego Rejestru Sądowego dokonany przez sąd rejestrowy według siedziby Spółki Przejmującej
Spółka Przejmująca	Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A. z siedzibą w Warszawie (01-207) przy ul. Karolkowej 22/24, wpisana do rejestru przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000147193, o kapitale zakładowym w wysokości 230.000.000 PLN (opłaconym w całości)
Spółka Przejmowana	Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" sp. z o.o. z siedzibą w Warszawaie (03-236) przy ul. Annopol 6, wpisana do rejestru przedsiębiorców w Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000089865, o kapitale zakładowym w wysokości 8.284.000 PLN
Spółki	łącznie Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A. oraz Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" sp. z o.o.
KSH	ustawa z dnia 15 września 2000 roku <i>Kodeks spółek handlowych</i> , z późniejszymi zmianami
KRS	rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
Plan Połączenia	niniejszy plan połączenia uzgodniony przez zarządy Warszawskich Zakładów Farmaceutycznych Polfa S.A. oraz Przedsiębiorstwa Innowacyjno-Wdrożeniowego "Ipochem" sp. z o.o.
Połączenie	połączenie przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą z uwzględnieniem uproszczonej procedury uregulowanej w art. 516 § 6 KSH, przeprowadzone zgodnie z niniejszym Planem Połączenia

Wobec powyższego, Strony uzgodniły Plan Połączenia na następujących warunkach:

Zs/w P.9/

[Handwritten signature]

A. Uczestnicy Połączenia

W Połączeniu uczestniczą:

- a) jako Spółka Przejmująca
- **Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A.**

- b) jako Spółka Przejmowana
- **Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" sp. z o.o.**

B. Dane Spółki Przejmowanej

Firma: Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" sp. z o.o.

Forma prawna spółki: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Adres siedziby ul. Annopol 6, Warszawa (03-236)

Kapitał zakładowy: 8 284 000 PLN

Dane rejestrowe: spółka wpisana do rejestru prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000089865, NIP: 5240102599, REGON: 001294995

Udziałowcy: jedyny udziałowiec - Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A. z siedzibą w Warszawie (01-207) przy ul. Karolkowa 22/24, wpisana do rejestru przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000147193, o kapitale zakładowym w wysokości 230.000.000 PLN (opłaconym w całości)

posiadająca w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 8.434 udziałów, co stanowi całość udziałów Spółki Przejmowanej

C. Dane Spółki Przejmującej

Firma: **Warszawskie Zakłady Farmaceutyczne Polfa S.A.**

Forma prawna spółki: spółka akcyjna

Adres siedziby: ul. Karolkowa 22/24, 01-207 Warszawa

Kapitał zakładowy: 230 000 000 PLN (opłacony w całości)

Dane rejestrowe: spółka wpisana do rejestru prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000147193, NIP: 5250000481, REGON: 000043937

Zwijb p.g.

[Signature]

Akcjonariusze: jedyny akcjonariusz - Zakłady Farmaceutyczne "POLPHARMA" S.A. mająca siedzibę w Starogardzie Gdańskim (83-200), przy ul. Pelplińskiej 19, wpisana do rejestru przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000127044

posiadająca w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej 23.000.000 akcji o łącznej wartości 230.000.000 PLN, co stanowi całość akcji Spółki Przejmującej

D. Sposób Połączenia

1. Spółka Przejmująca w trybie art. 492 § 1 pkt 1) przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, przy czym Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania jej likwidacji, w dniu wykreślenia z rejestru, zgodnie z art. 493 § 1 KSH;
2. Spółka Przejmowana jest spółką jednoosobową, a jedynym udziałowcem jest Spółka Przejmująca, wobec czego zastosowana zostanie procedura uproszczona połączenia w oparciu o art. 516 § 6 KSH;
3. Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu rejestracji Połączenia w KRS;
4. Na skutek Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w Dniu Połączenia;
5. Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
6. Mając powyższe na uwadze, w ramach procedury uproszczonej Połączenia:
 - nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów, każdej z łączących się Spółek uzasadniające Połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne;
 - odstępuje się od obowiązku informowania łączących się Spółek o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o Połączeniu;
 - Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego (art. 502 KSH) i nie zostanie sporządzona opinia biegłego (art. 503 § 1 KSH);
 - Połączenie zostanie przeprowadzone bez wydania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej;
 - udziałowcy Spółki Przejmowanej nie staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej, przez co Plan Połączenia nie zawiera ustaleń dotyczących (i) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej za akcje Spółki Przejmującej oraz wysokości ewentualnych dopłat, (ii) zasad dotyczących przyznawania akcji w Spółce Przejmującej udziałowcom Spółki Przejmowanej, a także (iii) dnia, od którego akcje, o których mowa w powyższym punkcie uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;
 - udostępnienie Planu Połączenia oraz udostępnienie dokumentów nastąpi co najmniej na miesiąc przed złożeniem wniosku o zarejestrowanie Połączenia;





- w wyniku Połączenia nie będą przyznawane żadne prawa określone w art. 499 § 1 pkt 5) KSH ani korzyści wskazane w art. 499 § 1 pkt 6) KSH.
7. Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w MSiG, jednakże Plan Połączenia zostanie udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmowanej www.ipochem.pl oraz Spółki Przejmującej www.polfawarszawa.pl (art. 500 § 2¹ KSH);
 8. Plan Połączenia będzie udostępniony nieprzerwanie przez okres co najmniej miesiąca przed dniem Zgromadzenia Wspólników, na którym ma zostać powzięta uchwała o Połączeniu i na co najmniej miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie Połączenia;
 9. Zgodnie z art. 516 § 1 KSH Połączenie nastąpi na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej bez podejmowania uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej;

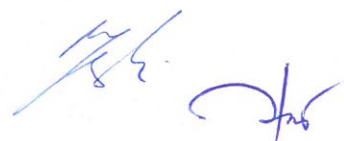
E. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

1. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zostało dokonane na dzień 30 września 2022 r. tj. na dzień przypadający w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej (art. 499 § 2 pkt 3 KSH);
2. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółek stanowi załącznik do Planu Połączenia (art. 499 § 2 pkt 4 KSH).

F. Sukcesja praw i obowiązków

1. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Na Spółkę Przejmującą z Dniem Połączenia przejdą w szczególności wszelkie zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzielenie zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej (art. 494 § 1 KSH);
2. w Dniu Połączenia:
 - Spółka Przejmująca wstępuje we wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (art. 92 § 2 *Ordynacji podatkowej*);
 - Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z KRS;
 - jedyny udziałowiec Spółki Przejmowanej nie stanie się z tytułu Połączenia akcjonariuszem Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 494 § 4 KSH).

 P.9/



G. Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na koncentrację

W świetle art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie Stron nie jest wymagana z uwagi na fakt, iż planowane połączenie dotyczy przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

H. Pozostałe warunki Połączenia

Zmiana Statutu Spółki Przejmującej	W ramach połączenia nie dokonuje się podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Ponadto, nie dochodzi do zmiany treści Statutu Warszawskich Zakładów Farmaceutycznych Polfa S.A.
Data Połączenia	Połączenie nastąpi w Dniu Połączenia. Wpis ten spowoduje wykreślenie z rejestru KRS z urzędu Spółki Przejmowanej (art. 493 § 2 KSH).
Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek i innych osób uczestniczących w Połączeniu	Spółka Przejmująca ani Spółka Przejmowana nie przyzna żadnych szczególnych korzyści członkom swoich organów lub innym osobom uczestniczącym w Połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6) KSH).
Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą	Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych praw w związku z Połączeniem (art. 499 § 1 pkt 5) KSH).
Stosunek wymiany akcji	Wymiana akcji nie zostanie dokonana, ze względu na fakt, że wszystkie udziały Spółki Przejmowanej należą do Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 KSH).
Zasady wnoszenia dopłat oraz przyznawania akcji Spółki Przejmującej	Zasady wnoszenia dopłat oraz wydawania akcji Spółki Przejmującej nie zostaną określone, ze względu na fakt, że wszystkie udziały Spółki Przejmowanej należą do Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 KSH).
Prawo do dywidendy	Dzień dywidendy nie zostanie określony, ze względu na fakt, że wszystkie udziały Spółki Przejmowanej należą do Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 KSH).

 P.9




W imieniu
**Warszawskich Zakładów Farmaceutycznych
Polfa S.A**

Prezes Zarządu


Krzysztof Raczyński

Katarzyna Pacut


Członek Zarządu

W imieniu
**Przedsiębiorstwa
Innowacyjno-Wdrożeniowego
"Ipochem" sp. z o.o.**

PREZES ZARZĄDU


mgr Marcin Chmijewski

CZŁONEK ZARZĄDU

Stanicki
mgr Piotr Stanicki

I. Załączniki

- Załącznik nr 1
Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przedsiębiorstwo Innowacyjno-Wdrożeniowe "Ipochem" sp. z o.o. w przedmiocie połączenia z Warszawskimi Zakładami Farmaceutycznymi Polfa S.A. jako Spółką Przejmującą
- Załącznik nr 2
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2022r.
- Załącznik nr 3
Oświadczenie z informacją o stanie księgowym Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 30 września 2022r.
- Załącznik nr 4
Oświadczenie z informacją o stanie księgowym Spółki Przejmującej, sporządzone na dzień 30 września 2022r.