

Plan połączenia poprzez przejęcie

NEUCA spółka akcyjna

oraz

UNNA sp. z o.o.

HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o.

uzgodniony i sporządzony w dniu 30 marca 2018 r. przez Zarządy łączących się Spółek:

I. DANE OGÓLNE DOTYCZĄCE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu ul. Szosa Bydgoska 58, 87 - 100 Toruń, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000049872, NIP: 879-001-71-62, kapitał zakładowy: 4.561.716 zł, kapitał opłacony w całości - **jako Spółka przejmująca**

oraz

2. UNNA sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu ul. Szosa Bydgoska 58, 87 - 100 Toruń, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000586367 NIP: 9562314352, kapitał zakładowy: 500.000 zł - **jako Spółka przejmowana 1;**

3. HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. z siedzibą w Gądkach, ul. Magazynowa 7, 62-023 Gądkki, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000010066 NIP: 7822054095, kapitał zakładowy: 14.092.000 zł - **jako Spółka przejmowana 2.**

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

a) Połączenie będzie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych (łączenie przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku spółek przejmowanych; UNNA sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu oraz HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. z siedzibą w Gądkach na spółkę przejmującą: NEUCA spółka akcyjna w Toruniu.

Z uwagi na to, iż spółka przejmująca posiada 100 % udziałów lub akcji w spółkach przejmowanych, podwyższenie kapitału zakładowego spółki przejmującej nie jest

konieczne.

b) Statut spółki przejmującej nie zostanie zmieniony.

c) Z uwagi na to, że spółka przejmująca posiada 100 % udziałów lub akcji spółek przejmowanych, połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5, 6 kodeksu spółek handlowych), a więc bez:

- sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego,
- poddania planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.

Nie przewiduje się powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia spółki przejmującej o połączeniu, albowiem zgodnie z treścią art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, połączenie może nastąpić bez podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia spółki przejmującej, a wymóg podjęcia uchwały nie wynika ze statutu spółki przejmującej.

d) Zgodnie z treścią art. 506 § 1 kodeksu spółek handlowych, Zgromadzenia Wspólników lub Walne Zgromadzenia spółek przejmowanych podejmą uchwałę o połączeniu Spółek, zawierającą zgodę na plan połączenia. Projekty uchwał Zgromadzeń Wspólników spółek przejmowanych stanowią załącznik nr 1 do niniejszego planu połączenia.

e) Zgodnie z treścią art. 499 § 4 kodeksu spółek handlowych z uwagi na fakt, że spółka przejmująca posiada status spółki publicznej, która publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, do niniejszego planu połączenia nie załącza się informacji o stanie księgowym spółki przejmującej sporządzonej w formie oświadczenia dla celów połączenia, jak też nie załącza się bilansu spółki przejmującej.

III. DATA ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH ZATWIERDZAJĄCE POŁĄCZENIE

Zgromadzenia Wspólników spółek przejmowanych zostanie zwołane w celu wyrażenia zgody na połączenie na dzień 10 maja 2018 roku lub jakiegokolwiek inny termin, po spełnieniu wszelkich wymagań proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.

IV. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH

Nie przewiduje się przyznania jakimkolwiek osobom szczególnych praw w spółce przejmującej.

V. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH I PRZEJMującĄ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU,

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów spółek przejmowanych i spółki przejmującej, jak również korzyści dla innych osób

uczestniczących w połączeniu.

Załączniki do planu połączenia:

1. projekty uchwał spółek przejmowanych o połączeniu spółek;
2. ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej UNNA sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu
3. ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. z siedzibą w Gądkach
4. informacje o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone w formie oświadczeń dla celów połączenia: UNNA sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu
5. informacje o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone w formie oświadczeń dla celów połączenia HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. z siedzibą w Gądkach
6. bilanse spółek przejmowanych według stanu na 28 lutego 2018 r.

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony między spółkami i podpisany w Toruniu w dniu 30 marca 2018 r.

W imieniu:

NEUCA spółka akcyjna

W imieniu:

UNNA sp. z o.o.

W imieniu:

HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o.

załącznik nr 1.1 do planu połączenia z dnia 30 marca 2018 r.

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW UNNA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

Zgromadzenia Wspólników

UNNA sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu

w sprawie połączenia ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, na warunkach określonych w planie połączenia z 30 marca 2018 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek od dnia 9 kwietnia 2018 r.

Zgromadzenie Wspólników UNNA sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu, niniejszym:

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. UNNA sp. z o.o. na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5, 6 kodeksu spółek handlowych), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 30 marca 2018 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest www.import-unna.com/ oraz www.neuca.pl od dnia 9 kwietnia 2018 r.;
2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. UNNA sp. z o.o., na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 28 marca 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest www.import-unna.com/ oraz www.neuca.pl od dnia 9 kwietnia 2018 r.;

załącznik nr 1.2 do planu połączenia z dnia 30 marca 2018 r.

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW HURTOWNIA APTEKARZY
"GALENICA-PANAX" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O
POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

Zgromadzenia Wspólników

**HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. z siedzibą w Gądkach
w sprawie połączenia ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, na warunkach
określonych w planie połączenia z 30 marca 2018 roku, ogłoszonym na stronach internetowych
łączących się spółek od dnia 9 kwietnia 2018 r.**

Zgromadzenie Wspólników HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. z siedzibą w Gądkach niniejszym

1. postanawia o połączeniu Spółki ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, dokonane w trybie uproszczonym (art. 516 § 1, 5, 6 kodeksu spółek handlowych), na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 30 marca 2018 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://galenicapanax.pl/> oraz www.neuca.pl od dnia 9 kwietnia 2018 r.;

2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o., na spółkę przejmującą, tj. NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000049872, na warunkach określonych w planie połączenia z dnia 30 marca 2018 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://galenicapanax.pl/> oraz www.neuca.pl od dnia 9 kwietnia 2018 r.

załącznik nr 2 do planu połączenia z dnia 30 marca 2018 r.

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej UNNA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Toruniu na dzień 28 lutego 2018 r.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd UNNA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Toruniu oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 28 lutego 2018 roku dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu. Sprawozdanie finansowe na 28 lutego 2018 r. zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wartość aktywów i pasywów UNNA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu na dzień 28.02.2018 r. wynosi:

A. AKTYWA TRWAŁE	21 120 626,99 zł
I Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 557,99 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	21 000 000,00 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 069,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	188 272,96 zł
I Zapasy	0,00 zł
II Należności krótkoterminowe	131 661,94 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	56 611,02 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	21 308 899,95 zł
A. KAPITAŁY WŁASNE	20 987 588,39 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	321 311,56 zł
PASYWA RAZEM	21 308 899,95 zł

Wartość netto majątku spółki przejmowanej na dzień 28 lutego 2018 r. wynosi 20 987 588,39 zł i wynika z przeliczenia:

AKTYWA RAZEM	21 308 899,95 zł
minus	
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	321 311,56 zł
WARTOŚĆ NETTO	20 987 588,39 zł

Wartość netto na jeden udział (20 987 588,39 zł / 10 000 udziałów) 2 098, 76 zł

załącznik nr 3 do planu połączenia z dnia 30 marca 2018 r.

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gądkach na dzień 28 lutego 2018 r.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gądkach oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 28 lutego 2018 roku dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu. Sprawozdanie finansowe na 28 lutego 2018 r. zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wartość aktywów i pasywów HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gądkach na dzień 28.02.2018r. wynosi:

A. AKTYWA TRWAŁE	11 527 432,27 zł
I Wartości niematerialne i prawne	884 273,09 zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 484 883,38 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	7 965 699,80 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	192 576,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	6 593 461,83 zł
I Zapasy	0,00 zł
II Należności krótkoterminowe	335 414,36 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	6 206 889,11 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 158,36 zł
AKTYWA RAZEM	18 120 894,10 zł
A. KAPITAŁY WŁASNE	17 712 850,77 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	408 043,33 zł
PASYWA RAZEM	18 120 894,10 zł
Wartość netto majątku spółki przejmowanej na dzień 28 lutego 2018 r. wynosi 17 712 850,77 zł i wynika z przeliczenia:	
AKTYWA RAZEM	18 120 894,10 zł
minus	
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	408 043,33 zł
WARTOŚĆ NETTO	17 712 850,77 zł

Wartość netto na jeden udział (17 712 850,77 zł / 13 965 udziałów) 1 268,37 zł

Załącznik nr 4 do planu połączenia z dnia 30 marca 2018r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 28.02.2018 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

UNNA sp. z o.o. w Toruniu

(spółka przejmowana 1)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd UNNA sp. z o.o. w Toruniu oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz.591 z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 28 lutego 2018 r.

Według stanu na dzień 28 lutego 2018 r., stan księgowy spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 21 308 899,95 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik:- bilans oraz RZiS UNNA sp. z o.o. w Toruniu za okres 01.01.2018 -28.02.2018 r.

Załącznik nr 5 do planu połączenia z dnia 30 marca 2018 r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 28.02.2018 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. w Gądkach

(spółka przejmowana 2)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. w Gądkach oświadcza, że załączony bilans sporządzony został zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz.591 z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz stanu księgowego oraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 28 lutego 2018 r.

Według stanu na dzień 28 lutego 2018 r., stan księgowy spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 18 120 894,10 zł.

Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości wynikającymi z w/w ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wykorzystując możliwości przewidziane w art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w tym bilansie uwzględniają postanowienia art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załącznik:- bilans oraz RZiS HURTOWNIA APTEKARZY "GALENICA-PANAX" sp. z o.o. w Gądkach za okres 01.01.2018 -28.02.2018 r.