

Plan połączenia poprzez przejęcie

NEUCA spółka akcyjna oraz ITERO-SILFARM sp. z o.o.

uzgodniony i sporządzony w dniu 29 września 2017 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: 4.676.634 zł, kapitał opłacony w całości - **jako Spółka przejmująca**

oraz

2. ITERO-SILFARM sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ul. Porcelanowa 76, 40-246 Katowice, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000046912 NIP: 9541030394, kapitał zakładowy: 106.550.500 zł - **jako Spółka przejmowana.**

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

a) Połączenie będzie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych (łączenie przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej: ITERO-SILFARM sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach na spółkę przejmującą: NEUCA spółka akcyjna w Toruniu.

Z uwagi na to, iż spółka przejmująca posiada 100 % udziałów w spółce przejmowanej, 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 spółki przejmowanej, 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, Zgromadzenie Wspólników spółki przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu Spółek, zawierającą zgodę na plan połączenia. Projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników spółki przejmowanej stanowi 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 SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ZATWIERDZAJĄCE POŁĄCZENIE

Zgromadzenie Wspólników spółki przejmowanej zostanie zwołane w celu wyrażenia zgody na połączenie na dzień 6 listopada 2017 roku lub jakiegokolwiek inny termin, po spełnieniu wszelkich wymagań proceduralnych, niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.

IV. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ UDZIAŁOWCOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

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

V. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU,

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów spółki przejmowanej i spółki przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

Załączniki do planu połączenia:

1. projekty uchwał spółki przejmowanej o połączeniu spółek;
2. ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej ITERO-SILFARM sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach
3. informacje o stanie księgowym łączących się Spółek sporządzone w formie oświadczeń dla celów połączenia: ITERO-SILFARM sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach
4. bilans spółki przejmowanej według stanu na 31 sierpnia 2017 r.

Niniejszy plan połączenia został uzgodniony między spółkami i podpisany w Toruniu w dniu 29 września 2017r.

W imieniu:

NEUCA spółka akcyjna

W imieniu:

ITERO-SILFARM sp. z o.o.

załącznik nr 1 do planu połączenia z dnia 29 września 2017 r.

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA ITERO-SILFARM WSPÓLNIKÓW SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr [...]

Zgromadzenia Wspólników

ITERO-SILFARM z siedzibą w Katowicach

w sprawie połączenia ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu, na warunkach określonych w planie połączenia z 29 września 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek od dnia 5 października 2017r.

Zgromadzenie Wspólników ITERO-SILFARM sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, 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. ITERO-SILFARM 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 29 września 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://www.itero-silfarm.pl/> oraz https://neuca.pl/relacje-inwestorskie/laczenie_spolek od dnia 5 października 2017r.;

2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki poprzez przejęcie, polegające na przeniesieniu całego majątku spółki przejmowanej, tj. ITERO-SILFARM 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 29 września 2017 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, to jest <http://www.itero-silfarm.pl/> oraz https://neuca.pl/relacje-inwestorskie/laczenie_spolek od dnia 5 października 2017r.

załącznik nr 2 do planu połączenia z dnia 29 września 2017 r.

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej ITERO-SILFARM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach na dzień 31 sierpnia 2017r.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd ITERO-SILFARM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej zostało sporządzone na dzień 31 sierpnia 2017 roku dla celów połączenia spółki przejmowanej ze spółką NEUCA spółka akcyjna z siedzibą w Toruniu. Sprawozdanie finansowe na 31 sierpnia 2017 r. zostało sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wartość aktywów i pasywów ITERO-SILFARM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach na dzień 31.08.2017r. wynosi:

A. AKTYWA TRWAŁE	112 122 417,70 zł
I Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
II Rzeczowe aktywa trwałe	256 806,49 zł
III Należności długoterminowe	0,00 zł
IV Inwestycje długoterminowe	111 735 936,21 zł
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	129 675,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	3 230 247,93 zł
I Zapasy	0,00 zł
II Należności krótkoterminowe	2 348 468,25 zł
III Inwestycje krótkoterminowe	808 214,60 zł
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 565,08 zł
AKTYWA RAZEM	115 352 665,63 zł
A. KAPITAŁY WŁASNE	96 741 098,39 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 611 567,24 zł
PASYWA RAZEM	115 352 665,63 zł

Wartość netto majątku spółki przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2017r. wynosi 105 741 098,39 zł i wynika z przeliczenia:

AKTYWA RAZEM	115 352 665,63 zł
minus	
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 611 567,24 zł
WARTOŚĆ NETTO	105 741 098,39 zł

Wartość netto na jeden udział (105 741 098,39 zł / 212 129 udziałów) 498,48 zł

Załącznik nr 3 do planu połączenia z dnia 29 września 2017r.

Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31.08.2017 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

ITERO-SILFARM sp. z o.o. w Katowicach

(spółka przejmowana)

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd ITERO-SILFARM sp. z o.o. w Katowicach 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 31 sierpnia 2017r.

Według stanu na dzień 31 sierpnia 2017r., stan księgowy spółki przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę 115 352 665,63 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 ITERO-SILFARM sp. z o.o. w Katowicach za okres 01.01.2017 - 31.08.2017r.