

PLAN POŁĄCZENIA

TAURON Dystrybucja Serwis S.A.
Spółka Akcyjna
z siedzibą we Wrocławiu
(spółka przejmująca)

ze spółką:

Magenta Grupa TAURON
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Katowicach
(spółka przejmowana)

z dnia 29 lipca 2019 roku

I. Wprowadzenie

W związku z zamiarem połączenia spółki TAURON Dystrybucja Serwis Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu oraz Magenta Grupa TAURON spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach (zwanymi dalej łącznie „**Spółkami**”) uzgodniły niniejszy plan połączenia (zwany dalej „**Planem Połączenia**”). Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej: ksh.). Połączenie będące przedmiotem Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 ksh.

II. Warunki połączenia

1. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek, sposób łączenia

A. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek

Spółka Przejmująca:

Typ: spółka akcyjna
Firma: TAURON Dystrybucja Serwis Spółka Akcyjna
Siedziba i adres: ul. Plac Powstańców Śląskich 20, 53-314 Wrocław
Kapitał zakładowy: 9.494.173,00 złotych

wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000141756 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 3.12.2002 r. (dalej: „**TAURON Dystrybucja Serwis**” albo „**Spółka Przejmująca**”).

Spółka Przejmowana:

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma: Magenta Grupa TAURON spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba i adres: ul. Aleja Walentego Roździeńskiego 188H, 40-203 Katowice
Kapitał zakładowy: 1.500.000,00 złotych

wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000660388 prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31.01.2017 r. (dalej: „**Magenta Grupa TAURON**” albo „**Spółka Przejmowana**”).

B. Sposób łączenia

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh. w drodze przejęcia przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej tj. przez przeniesienie całego majątku Magenta Grupa TAURON wraz ze wszystkimi korzyściami i ciężarami, przy rozwiązaniu Spółki Przejmowanej, bez jej likwidacji na TAURON Dystrybucja Serwis, w zamian za akcje, które TAURON Dystrybucja Serwis wyda jednemu wspólnikowi Magenta Grupa TAURON – spółce TAURON Polska Energia Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach.

W wyniku połączenia kapitał zakładowy TAURON Dystrybucja Serwis zostanie podwyższony o kwotę 41 476,00 zł, tj. do kwoty 9 535 649,00 zł w drodze utworzenia 41 476 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda (zwanymi dalej: „**Emisją Połączeniową**”).

Akcje Emisji Połączeniowej serii I będą akcjami zwykłymi, imiennymi.

Z dniem wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („**Dzień Połączenia**”), nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia likwidacji, w trybie art. 493 § 1 ksh.

2. Stosunek wymiany udziałów Magenta Grupa TAURON na akcje TAURON Dystrybucja Serwis

Podstawą ustalenia parytetu wymiany były wyceny majątku netto, sporządzone dla Magenta Grupa TAURON i TAURON Dystrybucja Serwis według metody skorygowanych aktywów netto w dniu wyceny, tj. 01.06.2019 r., zgodnie z którymi:

- 1) wartość 100% kapitałów własnych TAURON Dystrybucja Serwis wynosi 485 910 117,67 złotych, w związku z tym wartość jednej akcji wynosi 51,18 złotych,
- 2) wartość 100% kapitałów własnych Magenta Grupa TAURON wynosi 2 122 752,22 złotych, w związku z tym wartość jednego udziału wynosi 70,76 złotych.

Liczbę akcji TAURON Dystrybucja Serwis przypadających na jeden udział Spółki Przejmowanej ustalono w oparciu o iloraz wartości jednego udziału Spółki Przejmowanej i wartości jednej akcji Spółki Przejmującej:

$$(2\,122\,752,22 \text{ zł} / 30\,000 \text{ udziałów}) : (485\,910\,117,67 \text{ zł} / 9\,494\,173 \text{ akcji}) = 1,382544$$

(z dokładnością do 6 cyfry po przecinku)

tj. w zamian za 1 udział Spółki Przejmowanej 1,382544 akcji Spółki Przejmującej (z dokładnością do 6 cyfry po przecinku).

Zgodnie z tak określoną relacją wartości akcji i udziałów w zamian za 30.000 udziałów Magenta Grupa TAURON przyznane będzie 41 476 akcji Spółki Przejmującej (po zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej).

Mając na uwadze powyższe wartości, jak też to, że metodologia ustalania stosunku wymiany wiąże się z dokonywaniem zaokrągleń mających znikomy i pomijalny wpływ na osiągnięty rezultat oraz zważywszy na treść art. 333 § 1 ksh., jak również na fakt, że wszystkie akcje i udziały Spółek należą do jednego podmiotu, a stan ten utrzyma się do Dnia Połączenia, co wyklucza możliwość pokrzywdzenia wspólnika Spółek, otrzymany wynik iloczynu powyższej relacji wartości udziałów oraz liczby udziałów Spółki Przejmowanej zaokrąglono do najbliższej liczby całkowitej i ustalono stosunek wymiany w następujący sposób:

w zamian za 30.000 udziałów Magenta Grupa TAURON zostanie przyznane 41 476 akcji Spółki Przejmującej („**Stosunek Wymiany**”).

Dopłaty

Nie przewiduje się dopłat od wspólnika Spółki Przejmowanej dla Spółki Przejmującej ani od Spółki Przejmującej dla wspólnika Spółki Przejmowanej.

3. Zasady przyznania akcji Emisji Połączeniowej

Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej w Dniu Połączenia.

Zarządy łączących się spółek oświadczają, że zakładają, iż w trakcie procesu połączenia Spółka Przejmowana nie będzie nabywała udziałów własnych, pomiędzy datą podjęcia pierwszej z uchwał połączeniowych a Dniem Połączenia Spółki nie będą umarzały udziałów czy akcji własnych oraz, że do Dnia Połączenia odpowiednio jedynym wspólnikiem oraz akcjonariuszem Spółek pozostanie TAURON Polska Energia S.A.

4. Dzień, od którego akcje Emisji Połączeniowej uprawniają do uczestnictwa w zysku

Akcje Emisji Połączeniowej uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej na równi z dotychczasowymi akcjami począwszy od wypłat z zysku za rok 2019, to jest od dnia 1 stycznia 2020 r.

5. Prawa lub szczególne korzyści przyznane w związku z połączeniem

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą udziałowcom Spółki Przejmowanej ani innym osobom żadnych szczególnych praw, za wyjątkiem przyznania jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, będącemu zarazem jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej, następujących uprawnień osobistych:

- 1) wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego,
- 2) powoływania oraz odwoływania do 5 członków Rady Nadzorczej oraz wskazywania do pełnienia funkcji i odwoływania z funkcji Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady,
- 3) otrzymywania od Zarządu kopii rezygnacji członka Rady Nadzorczej, niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia,
- 4) otrzymywania od Rady Nadzorczej kopii rezygnacji członka Zarządu, niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia.

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej, jak też innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

III. Zgody i zezwolenia

Zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie Spółek nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż spółki łączące się należą do tej samej grupy kapitałowej.

Plan połączenia Spółek został uzgodniony między łączącymi się Spółkami w dniu 29 lipca 2019 roku. Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej (www.serwis.tauron-dystrybucja.pl) i Spółki Przejmowanej (www.magenta.tauron.pl), zgodnie z art. 500 § 2¹ ksh, w związku z czym nie podlega on ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Plan Połączenia sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach po 2 dla każdej ze Spółek.

Załączniki:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółek oraz zmiany statutu Spółki Przejmującej;
- 2) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółek oraz zmiany statutu Spółki Przejmującej
- 3) Projekt zmian statutu TAURON Dystrybucja Serwis;
- 4) Ustalenie wartości majątku Magenta Grupa TAURON;
- 5) Oświadczenie o stanie księgowym TAURON Dystrybucja Serwis;
- 6) Oświadczenie o stanie księgowym Magenta Grupa TAURON.
- 7) Aktualny odpis z KRS Spółki Przejmującej.
- 8) Aktualny odpis z KRS Spółki Przejmowanej.

Podpisano w dniu 29.07.2019 r.

Zarząd TAURON Dystrybucja Serwis S.A.



Michał Koszałka
Prezes Zarządu



Agnieszka Siola
Wiceprezes Zarządu

Zarząd Magenta Grupa TAURON sp. z o.o.



Michał Koszałka
Prezes Zarządu



Agnieszka Siola
Wiceprezes Zarządu