

PLAN POŁĄCZENIA

uzgodniony pomiędzy

SFD SPÓŁKA AKCYJNA

oraz

BLACK MASTER SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,

BERSERK LABS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

i

BALANCED NUTRITION SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Opole, dnia 16.07.2018

Plan Połączenia Spółek:

SFD Spółka Akcyjna z siedzibą w Opolu

oraz

BLACK MASTER Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu,

BERSERK LABS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu

i

BALANCED NUTRITION Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu

uzgodniony i sporządzony w Opolu, w dniu 16.07.2018 r.

1. DEFINICJE W PLANIE POŁĄCZENIA

- 1) **Spółka Przejmująca** – SFD Spółka Akcyjna z siedzibą w Opolu
- 2) **Spółka Przejmowana 1** lub **BLACK MASTER** – BLACK MASTER Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu
- 3) **Spółka Przejmowana 2** lub **BERSERK LABS** – BERSERK LABS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu
- 4) **Spółka Przejmowana 3** lub **BALANCED NUTRITION** – BALANCED NUTRITION Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu
- 5) **Spółki Przejmowane** – Spółka Przejmowana 1, Spółka Przejmowana 2 oraz Spółka Przejmowana 3
- 6) **Spółki** – Spółka Przejmująca, Spółka Przejmowana 1, Spółka Przejmowana 2 i Spółka Przejmowana 3
- 7) **KSH** – Kodeks spółek handlowych, tj. Dz. U. 2017, poz. 1577 z późn. zm.

2. WPROWADZENIE

W związku z zamiarem połączenia spółek SFD S.A. z siedzibą w Opolu, BLACK MASTER Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, BERSERK LABS Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu oraz BALANCED NUTRITION Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, Zarządy tych Spółek wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”).

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 KSH. Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie łączenia się przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH.

3. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (art. 499 § 1 pkt. 1 KSH)

3.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA

Firma: SFD Spółka Akcyjna

Typ: spółka akcyjna

Siedziba: Opole

Adres: ul. Głogowska 41, 45-315 Opole

Kapitał zakładowy: 4.549.091,00 zł (słownie: cztery miliony pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćdziesiąt jeden złotych), na który składa się 45 490 910 (słownie: czterdzieści pięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset dziesięć) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda

KRS: wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS: 0000373427

NIP: 7543022222

REGON: 160360680

ZARZĄD: Mateusz Pazdan – Prezes Zarządu; Bartosz Kogut – Wiceprezes Zarządu

Spółka Przejmująca jest spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. 2018, poz. 512 z późn. zm.), a jej akcje są przedmiotem obrotu na rynku New Connect.

3.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1

Firma: BLACK MASTER Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Opole

Adres: ul. Głogowska 23 C, 45-315 Opole

Kapitał zakładowy: 250.000,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych), na który składa się 500 (słownie: pięćset) udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy (słownie: pięćset złotych)

KRS: wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS: 0000116494

NIP: 7542718683

REGON: 532309205

ZARZĄD: Mateusz Pazdan – Prezes Zarządu; Bartosz Kogut – Wiceprezes Zarządu

3.3. SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2

Firma: BERSERK LABS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Opole

Adres: ul. Głogowska 23 C, 45-315 Opole

Kapitał zakładowy: 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych), na który składa się 100 (słownie: sto) udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy (słownie: pięćset złotych)

KRS: wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS: 0000516083

NIP: 7543082744

REGON: 161585582

ZARZĄD: Mateusz Pazdan – Prezes Zarządu; Bartosz Kogut – Członek Zarządu

3.4. SPÓŁKA PRZEJMOWANA 3

Firma: BALANCED NUTRITION Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Opole

Adres: ul. Głogowska 23 C, 45-315 Opole

Kapitał zakładowy: 50.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych), na który składa się 1000 (słownie: tysiąc) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy (słownie: pięćdziesiąt złotych)

KRS: wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS: 0000453945

NIP: 7543070422

REGON: 161511394

ZARZĄD: Mateusz Pazdan – Prezes Zarządu; Bartosz Kogut – Wiceprezes Zarządu

4. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

- 4.1. Połączenie nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku każdej ze Spółek Przejmowanych.

Zgodnie z art. 493 § 1 KSH, Spółki Przejmowane zostaną rozwiązane, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej - wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółek Przejmowanych.

- 4.2. Zgodnie z art. 494 § 1 KSH, Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych, na zasadzie sukcesji uniwersalnej. Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółkom Przejmowanym, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

- 4.3. Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane spełniają wymagane prawem warunki połączenia wynikające w szczególności z art. 491 § 3 KSH, z którego wynika, że nie może się łączyć spółka w likwidacji, która rozpoczęła podział majątku, ani spółka w upadłości.

- 4.4. Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem każdej ze Spółek Przejmowanych. Z tego względu, połączenie odbędzie się w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 i 5 KSH. W związku z powyższym:

- 1) Plan Połączenia nie zawiera elementów określonych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH;
- 2) do połączenia nie stosuje się art. 494 § 4 KSH,
- 3) Plan Połączenia będzie zgłoszony do odpowiedniego sądu rejestrowego łączących się Spółek bez wniosku o wyznaczenie biegłego; Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta,
- 4) nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów Spółek, uzasadniające połączenie.

- 4.5. Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, z związku z czym, zgodnie z art. 516 § 1 zd. 2, pomimo zastosowania uproszczonego trybu połączenia, o którym mowa w art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 i 5 KSH, połączenie wymaga powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu. Z tego względu, podstawę połączenia stanowią będą uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych oraz uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu stanowi Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 o połączeniu stanowi Załącznik nr 2 do Planu Połączenia.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu stanowi Załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu stanowi Załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

- 4.6. Zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 KSH, w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych, połączenie odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, jak również bez zmiany statutu Spółki Przejmującej. W związku z tym, do niniejszego Planu nie jest dołączany projekt zmiany statutu Spółki Przejmującej.
- 4.7. Połączenie spółek odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej - Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych, które tym samym stanowią jej spółki jednoosobowe. W związku z powyższym, stosownie do art. 14 pkt. 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. 2018, poz. 798 z późn. zm.) połączenie nie podlega obowiązkowi zgłoszenia koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
- 4.8. Koszty połączenia będą obciążać Spółkę Przejmującą.
- 4.9. Zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH oraz art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia wraz z jego załącznikami zostanie udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości poprzez jego umieszczenie na stronie internetowej Spółki Przejmującej <http://www.sfdsa.pl> oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej 1 <http://www.blackmaster.pl>, Spółki Przejmowanej 2 <http://berserklabs.com> i Spółki Przejmowanej 3 <http://www.balancednutrition.pl> nie później niż na miesiąc przed złożeniem wniosku o zarejestrowanie połączenia.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych, które stanowią jej spółki jednoosobowe, nie stosuje się procedury wymiany udziałów ani dopłat, która w tym stanie właścicielskim staje się bezprzedmiotowa.

6. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem przejęcia przez Spółkę Przejmującą swoich spółek jednoosobowych i wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie wprowadza się zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej.

7. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ PRYZNANE WSPÓLNIKOM SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH W ZWIĄZKU Z POŁĄCZENIEM UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z faktem przejęcia przez Spółkę Przejmującą swoich spółek jednoosobowych i wyłączeniem procedury wymiany udziałów, powyższe nie ma zastosowania.

8. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH

W wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

9. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

10. UZGODNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

Plan Połączenia został uzgodniony i przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 16.07.2018 r.

11. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

- a) Załącznik nr 1 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu,
- b) Załącznik nr 2 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 o połączeniu,
- c) Załącznik nr 3 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 o połączeniu,
- d) Załącznik nr 4 - projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 3 o połączeniu,
- e) Załącznik nr 5 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 1 czerwca 2018 r.,
- f) Załącznik nr 6 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 1 czerwca 2018 r.,
- g) Załącznik nr 7 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 3 na dzień 1 czerwca 2018 r.,
- h) Załącznik nr 8 - oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 czerwca 2018 r.,
- i) Załącznik nr 9 – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 czerwca 2018 r.,
- j) Załącznik nr 10 – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 czerwca 2018 r.,
- k) Załącznik nr 11 – oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 3 sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 czerwca 2018 r.