

PLAN POŁĄCZENIA SPÓLEK

Uzgodniony w Warszawie, w dniu 20 marca 2021 roku, zwany dalej „Planem Połączenia” pomiędzy:

1. **Cannabis Poland S.A.** z siedzibą w Warszawie (00-071), przy ul. Krakowskie Przedmieście 13, wpisaną do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000410247,

reprezentowana przez:

- Grzegorza Konrada - Członka Zarządu;
 - Michała Szarego - Członka Zarządu;
- zwaną dalej „Spółką Przejmującą”

i

2. **Vapem sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie (02-013) przy ul. Williama Heerleina Lindleya 16, wpisaną do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000807551,

reprezentowana przez:

- Grzegorza Konrada - Członka Zarządu
- zwaną dalej „Spółką Przejmowaną”

zwane również dalej „Spółkami Łączącymi”.

Działając w oparciu o przepisy art. 498 i 499 k.s.h., w zw. z art. 515 §1 oraz art. 516 §1, §5 i §6 k.s.h., ustala się następujące warunki połączenia się Spółek Łączących:

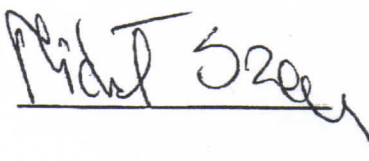

1. Spółki Łączące dokonają połączenia poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (połączenie w trybie przepisu art. 492 §1 pkt 1 k.s.h.);
2. z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie przeprowadzone z uwzględnieniem przepisu art. 516 §1, §5 w zw. z §6 k.s.h. to jest:
 - 1/ bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
 - 2/ bez wydania akcji Spółki Przejmującej współnikom Spółki Przejmowanej;
 - 3/ bez określania w planie połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej;
 - 4/ bez określania w planie połączenia zasad dotyczących przyznania akcji Spółki Przejmującej;
 - 5/ bez określania w planie połączenia dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej wydane współnikom Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;
 - 6/ bez dokonywania zmian w treści statutu Spółki Przejmującej (tym samym nie stosuje się przepisu art. 499 §2 pkt 2 k.s.h. dotyczącego wymogu załączenia do planu połączenia projektu zmian statutu Spółki Przejmującej);

3. w związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w przepisie art. 499 §1 pkt.5 k.s.h. ani żadne szczególne korzyści, o których mowa w przepisie art. 499 §1 pkt.6 k.s.h.;
4. zgodnie z przepisem art. 500 §2¹ k.s.h., Plan Połączenia zostanie udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych, odpowiednio dla Spółki Przejmującej: <https://www.cannabispolandsa.com>, a dla Spółki Przejmowanej: <http://vapem.eu/>;
5. zgodnie z przepisem art. 516 §5 i §6 w zw. z §1 k.s.h. nie zachodzi konieczność badania planu połączenia przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.
6. Mając na uwadze fakt iż Spółka Przejmująca jest spółką publiczną tzn. na bieżąco publikuje swoje dane finansowe zgodnie z wymogami Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w zw. z treścią ar. 499 § 4 k.s.h. do planu połączenia nie zostało załączone oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny (por. A. Szumański, w: Sołtysiński, Szajkowski, Szumański, Szwaja, Komentarz KSH, t. IV, 2012, s. 200 oraz Kidyba, Kodeks, t. II, 2013, s. 1098–1099).

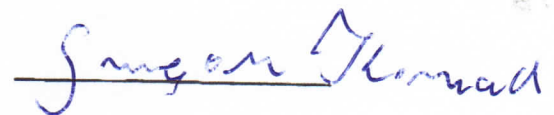
Załączniki do Planu Połączenia stanowią:

- 1/ a. projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek Łączących,
b. projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek Łączących,
- 2/ ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2021 roku,
- 3/ oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzonym dla celów połączenia na dzień 1 marca 2021 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej:



Załącznik nr 1b

do Planu Połączenia

Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

**PROJEKT UCHWAŁY NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
VAPEM SP. Z O.O., W SPRAWIE POŁĄCZENIA**

Uchwała nr __

z dnia _____ roku

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział

Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000807551

w sprawie połączenia Spółki

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie przepisu art. 506 kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Vapem sp. z o.o. uchwała połączenie Spółki z Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000410247.

§ 2.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Vapem sp. z o.o. postanawia, że połączenie, o którym mowa w §1, następuje poprzez przeniesienie całego majątku Vapem sp. z o.o. na Cannabis Poland S.A. (połączenie w trybie przepisu art. 492 §1 pkt 1 k.s.h.).

§ 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Vapem sp. z o.o. wyraża zgodę na plan połączenia Cannabis Poland S.A. i Vapem sp. z o.o. udostępniony na stronie internetowej Spółki: <https://vapem.eu/>.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1a

do Planu Połączenia

Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

**PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA
CANNABIS S.A. W SPRAWIE POŁĄCZENIA**

Uchwała nr __

z dnia _____ 2021 roku

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie

wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie,

XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000410247

w sprawie połączenia Spółki

Walne Zgromadzenie Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie przepisu art. 506 kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1.

Walne Zgromadzenie Cannabis Poland S.A. uchwała połączenie Spółki z Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000807551.

§ 2.

Walne Zgromadzenie Cannabis Poland S.A. postanawia, że połączenie, o którym mowa w §1, następuje poprzez przeniesienie całego majątku Vapem sp. z o.o. na Cannabis Poland S.A. (połączenie w trybie przepisu art. 492 §1 pkt 1 k.s.h.).

§ 3.

Walne Zgromadzenie Cannabis Poland S.A. wyraża zgodę na plan połączenia Cannabis Poland S.A. i Vapem sp. z o.o. udostępniony na stronie internetowej Spółki: <https://www.cannabispolandsa.com>.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2

do Planu Połączenia

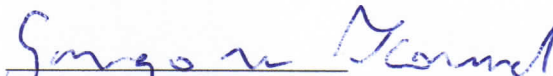
Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI VAPEM SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W
WARSZAWIE (SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ) NA DZIEŃ 1 MARCA 2021 ROKU**

Zgodnie z brzmieniem art. 499 § 2 pkt. 3) k.s.h. Zarząd spółki Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000807551, (dalej: „**Spółka Przejmowana**”), przedstawia raport ustalający wartość majątku Spółki Przejmowanej stanowiący załącznik do Planu Połączenia.

Wartość majątku („Wartość aktywów netto”) Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2021 roku, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień, stanowi wartość ujemną i wynosi dokładnie -146.524,03 zł (sto czterdzieści sześć tysięcy pięćset dwadzieścia cztery złote i trzy grosze).

	Stan na dzień 01.03.2021 roku
Aktywa	9 341,23
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	155 865,26
Wartość aktywów netto	-146 524,03


Grzegorz Konrad
Członek Zarządu

Załącznik nr 3

do Planu Połączenia

Cannabis Poland S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM MAJĄTKU VAPEM S.A.
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 1 MARCA 2021 ROKU**

Niniejszym, działając jako Zarząd spółki Vapem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem: 0000807551 (dalej: „Spółka Przejmowana”) zgodnie z brzmieniem art. 499 § 2 pkt. 4) k.s.h., w ramach przedstawienia informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym zgłoszenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, niniejszym oświadczam, że stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2021 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **9.341,23 zł** (dziewięć tysięcy trzysta czterdzieści jeden złotych i dwadzieścia trzy grosze).

Ponadto Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że przedstawiony poniżej bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa.

Bilans sporządzony na dzień 1 marca 2021 roku:

	AKTYWA	01.03.2021	31.12.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00

3.	<i>Zaliczki na środki trwale w budowie</i>	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	9 341,23	9 405,29
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 301,88	1 301,88
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	<i>do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>1 301,88</i>	<i>1 301,88</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 301,88	1 301,88
	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>1 301,88</i>	<i>1 301,88</i>
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

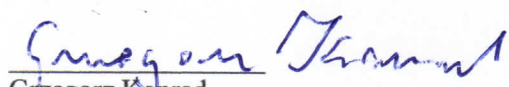
M

III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 039,35	8 103,41
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>8 039,35</i>	<i>8 103,41</i>
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>8 039,35</i>	<i>8 103,41</i>
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 039,35	8 103,41
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	9 341,23	9 405,29

	PASYWA	01.03.2021	31.12.2020
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-146 524,03	-146 459,97
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-151 459,97	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-64,06	-151 459,97
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	155 865,26	155 865,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	155 865,26	155 865,26
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>109 511,36</i>	<i>109 511,36</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	109 511,36	109 511,36
2.	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>46 353,90</i>	<i>46 353,90</i>
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 375,24	35 375,24
	do 12 miesięcy	35 375,24	35 375,24
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 978,66	10 978,66
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00

4.	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	9 341,23	9 405,29


 Grzegorz Konrad
 Członek Zarządu