

PLAN POŁĄCZENIA
MERCATOR MEDICAL S.A.
Z
TRINO SP. Z O.O.

Kraków, 26 września 2023 r.

1 Wprowadzenie

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498 i art. 499 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1467 z późn. zm.) („KSH”), w związku z zamiarem połączenia spółki Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie jako spółki przejmującej („Spółka Przejmująca”) oraz spółki Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie jako spółki przejmowanej („Spółka Przejmowana”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie) w związku z art. 516 § 6 KSH („Połączenie”). Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana łącznie dalej określane są jako „Spółki”.

2 Spółki uczestniczące w Połączeniu

2.1 Spółka Przejmująca

Mercator Medical Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, ul. H. Modrzejewskiej 30, 31-327 Kraków, adres biura i adres do korespondencji: ul. Fabryczna 1A (budynek B), 31-553 Kraków, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000036244, Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numery NIP: 6771036424, REGON: 350967107.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 10.647.166,00 zł, jest w pełni opłacony i dzieli się na 10.647.166 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, w tym 7.540.416 akcji zwykłych na okaziciela oraz 3.106.750 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu.

Spółka Przejmująca jest spółką publiczną. Na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie notowanych jest 7.540.416 akcji Spółki Przejmującej.

2.2 Spółka Przejmowana

Trino spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, ul. H. Modrzejewskiej 30, 31-327 Kraków, adres biura i adres do korespondencji: ul. Fabryczna 1A (budynek B), 31-553 Kraków, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000641790, Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numery NIP: 9452198525, REGON: 365623066.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 10.000,00 zł, jest w pełni opłacony i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca, która posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

3 Sposób łączenia

3.1 Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej.

3.2 W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, z zachowaniem ograniczeń przewidzianych dla spółek publicznych, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 KSH. Ze względu na powyższe Plan

połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy oraz nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się Spółek.

3.3 W wyniku Połączenia:

- a) Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (art. 493 § 1 KSH);
- b) Spółka Przejmująca, z dniem Połączenia, to jest z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (art. 494 § 1 KSH).

3.4 Spółka Przejmowana jest spółką jednoosobową, a Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, w związku z czym:

- a) Połączenie zostanie dokonane bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
- b) nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 w zw. z art. 499 § 1 pkt 2 KSH);
- c) nie określa się zasad dotyczących przyznania akcji Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 w zw. z art. 499 § 1 pkt 3 KSH);
- d) nie określa się dnia, od którego ww. akcje uprawniałyby do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 516 § 6 w zw. z art. 499 § 1 pkt 4 KSH).

4 Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom lub innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą wspólnikom ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej żadnych szczególnych praw.

5 Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

6 Zmiana Statutu Spółki Przejmującej

W związku z połączeniem treść Statutu Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.

7 Przeprowadzenie Połączenia

7.1 Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca ustalają, że w celu Połączenia, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa, po uzgodnieniu i podpisaniu Planu Połączenia, podejmą przede wszystkim następujące czynności:

- a) zgłoszą Plan Połączenia do właściwego sądu rejestrowego;

- b) udostępnią Plan Połączenia do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółek, tj. pod adresem: <https://pl.mercatormedical.eu/inwestorzy> dla Spółki Przejmującej oraz <https://trino.info.pl> dla Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH;
- c) zawiadomią wspólników i akcjonariuszy Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej o zamiarze Połączenia, zgodnie z art. 504 § 1 KSH;
- d) zwołają i przeprowadzą Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej oraz Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej w celu podjęcia uchwał w sprawie Połączenia, zgodnie z art. 506 KSH w związku z art. 516 § 6 KSH;
- e) zgłoszą uchwały w sprawie połączenia Spółek podjęte przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej i Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej do właściwego sądu rejestrowego.

7.2 W związku z tym, że połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 516 § 6 KSH:

- a) badanie Planu Połączenia przez biegłego i jego opinia, o których mowa w art. 502 i 503 KSH, nie są wymagane;
- b) Zarządy Spółek nie mają obowiązku sporządzać sprawozdań uzasadniających połączenie, o których mowa w art. 501 KSH.

8 Załączniki:

- 1) Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie Połączenia,
- 2) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie Połączenia,
- 3) Informacja o niedokonywaniu zmiany Statutu Spółki Przejmującej,
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2023 r.,
- 5) Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2023 r.,
- 6) Oświadczenie o braku konieczności sporządzania informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

Działający w imieniu Spółek oświadczają, uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się Spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

Uzgodniono i podpisano w dniu 26 września 2023 r.

Spółka Przejmująca

Wiesław
Henryk
Żyznowski

Digitally signed by
Wiesław Henryk
Żyznowski
Date: 2023.09.26 11:56:42
+02'00'

Wiesław Żyznowski

Prezes Zarządu

Spółka Przejmowana

Monika
Żyznowska

Digitally signed by
Monika Żyznowska
Date: 2023.09.26
11:55:02 +02'00'

Monika Żyznowska

Prezes Zarządu

Monika
Żyznowska

Digitally signed by
Monika Żyznowska
Date: 2023.09.26
11:55:14 +02'00'

Monika Żyznowska

Wiceprezes Zarządu

Dariusz
Krezymon

Digitally signed by
Dariusz Krezymon
Date: 2023.09.26
11:55:35 +02'00'

Dariusz Krezymon

Członek Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie z Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie Połączenia

**Uchwała Nr [•]
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Mercator Medical S.A.
z dnia [...] roku
w sprawie połączenia Mercator Medical S.A. ze spółką zależną Trino sp. z o.o.**

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych, po uprzednim ustnym przedstawieniu istotnych elementów treści planu połączenia, Walne Zgromadzenie Mercator Medical S.A. („Spółka Przejmująca”) niniejszym:

- 1) wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony i podpisany przez Spółkę Przejmującą i Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Modrzejewskiej 30, 31-327 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000641790 („Spółka Przejmowana”) w dniu 26 września 2023 roku („Plan Połączenia”), stanowiący załącznik do niniejszej uchwały;
- 2) uchwała połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, będącą jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie) w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, na warunkach określonych w Planie Połączenia udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek w trybie art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych („Połączenie”) od dnia 26 września 2023 roku do dnia zakończenia niniejszego Walnego Zgromadzenia;
- 3) postanawia, że w związku z Połączeniem nie nastąpi zmiana statutu Spółki Przejmującej;
- 4) stwierdza, że Połączenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia).

§ 2

Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie z Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie Połączenia

**Uchwała Nr [•]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Trino sp. z o.o.
z dnia [...] roku
w sprawie połączenia Trino sp. z o.o. z Mercator Medical S.A.**

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych, po uprzednim ustnym przedstawieniu istotnych elementów treści planu połączenia, Zgromadzenie Wspólników Trino sp. z o.o. („Spółka Przejmowana”) niniejszym:

- 1) wyraża zgodę na plan połączenia uzgodniony i podpisany przez Spółkę Przejmowaną i Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie, ul. Modrzejewskiej 30, 31-327 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000036244 („Spółka Przejmująca”) w dniu 26 września 2023 roku („Plan Połączenia”), stanowiący załącznik do niniejszej uchwały;
- 2) uchwała połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, będącą jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (łączenie się przez przejęcie) w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej, na warunkach określonych w Planie Połączenia udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek w trybie art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych („Połączenie”) od dnia 26 września 2023 roku do dnia zakończenia niniejszego Zgromadzenia Wspólników;
- 3) postanawia, że w związku z Połączeniem nie nastąpi zmiana statutu Spółki Przejmującej;
- 4) stwierdza, że Połączenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia).

§ 2

Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Przejmowanej do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie z Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie

Informacja o niedokonywaniu zmiany Statutu Spółki Przejmującej

W związku z Połączeniem nie zostanie podwyższony kapitał zakładowy Spółki Przejmującej i nie zostanie zmieniony Statut Spółki Przejmującej, stąd też nie zostaje dołączony projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej.

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie z Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2023 r.

Dla celów ustalenia wartości majątku spółki Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (Spółka Przejmowana) przyjęto wycenę księgową w oparciu o bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31 sierpnia 2023 r. Wycena księgową polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki Przejmowanej jest równa wartości jej aktywów netto, tj. stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania. Ustalona w ten sposób wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2023 r. wynosi 76.721.419,59 złotych.

(w złotych)

AKTYWA:	
* Aktywa trwałe:	64 649 725,75
** Wartości niematerialne i prawne	63 467 775,16
** Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	64 479,32
*** - środki trwałe w budowie	64 479,32
** Należności długoterminowe	67 085,27
** Inwestycje długoterminowe	0,00
** Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 050 386,00
* Aktywa obrotowe:	12 464 853,31
** Zapasy	0,00
** Należności krótkoterminowe, w tym:	12 464 853,31
*** a) z tytułu dostaw i usług	12 443 079,34
** Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	20 384,61
*** b) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	20 384,61
**** - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 384,61
** Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 389,36
* Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
* Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA razem (1)	77 114 579,06
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:	
** Rezerwy na zobowiązania	185 067,00
** Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	208 092,47
*** b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	208 092,47
**** - do 12 miesięcy	208 092,47
***** wobec jednostek niepowiązanych	114 763,00
***** wobec jednostek powiązanych	93 329,47
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA razem (2)	393 159,47
AKTYWA NETTO (1 – 2)	76 721 419,59

Monika
Żyznowska

Digitally signed by
Monika Żyznowska
Date: 2023.09.26
12:14:38 +02'00'

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie z Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2023 r.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (Spółka Przejmowana) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2023 r. przedstawia się jak w zamieszczonym poniżej bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 31 sierpnia 2023 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej.

(w złotych)

AKTYWA razem	77 114 579,06
* Aktywa trwałe:	64 649 725,75
** Wartości niematerialne i prawne	63 467 775,16
** Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	64 479,32
*** - środki trwałe w budowie	64 479,32
** Należności długoterminowe	67 085,27
** Inwestycje długoterminowe	0,00
** Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 050 386,00
* Aktywa obrotowe:	12 464 853,31
** Zapasy	0,00
** Należności krótkoterminowe, w tym:	12 464 853,31
*** a) z tytułu dostaw i usług	12 443 079,34
** Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	20 384,61
*** b) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	20 384,61
**** - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 384,61
** Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 389,36
* Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
* Udziały (akcje) własne	0,00
PASYWA razem:	77 114 579,06
* Kapitał (fundusz) własny	76 721 419,59
** Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00
** Kapitał (fundusz) zapasowy	73 993 243,81
** Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
** Zysk (strata) netto	2 718 175,78
** Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
* Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 159,47
** Rezerwy na zobowiązania	185 067,00
** Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	208 092,47
*** b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	208 092,47
**** - do 12 miesięcy	208 092,47
***** wobec jednostek niepowiązanych	114 763,00
***** wobec jednostek powiązanych	93 329,47

Monika Żyznowska
Digitally signed by
Monika Żyznowska
Date: 2023.09.26
12:14:19 +02'00'

Załącznik nr 6 do Planu Połączenia Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie z Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie

Oświadczenie o braku konieczności sporządzania informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca spełnia wymogi określone treścią art. 499 § 4 Kodeksu spółek handlowych, tj. jest spółką publiczną, która zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, Spółka Przejmująca nie sporządza informacji o stanie księgowym Spółki Przejmującej, o której mowa w art. 499 § 2 pkt 4 KSH.