

## **PLAN POŁĄCZENIA**

**Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**

**oraz**

**Nordea Bank Polska Spółki Akcyjnej**

## PLAN POŁĄCZENIA

Niniejszy Plan Połączenia („**Plan Połączenia**”) został sporządzony w dniu 14 maja 2014 r., przez Zarządy Spółek:

- (1) **Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna**, z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000026438, REGON: 016298263; NIP: 5250007738; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony): 1.250.000.000 PLN („**PKO BP**”, „**Spółka Przejmująca**”), oraz
- (2) **Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna**, z siedzibą w Gdyni, ul. Kielecka 2, 81-303 Gdynia, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000021828, REGON: 190024711; NIP: 5860007820; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony): 319.169.000 PLN („**Nordea Bank Polska**”, „**Spółka Przejmowana**”),

przy czym Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, oraz każda z osobna „**Spółką**”.

### I. INFORMACJE OGÓLNE

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (j.t. Dz. U. 2013 r., poz. 1030 z późn. zm.) („**KSH**”) w związku z planowanym połączeniem PKO BP i Nordea Bank Polska.

Plan Połączenia został uzgodniony między Spółkami i zaakceptowany przez Zarządy Spółek.

### II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓLEK

Połączeniu podlega spółka akcyjna pod firmą **Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, jako spółka przejmująca, oraz spółka akcyjna pod firmą **Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna** z siedzibą w Gdyni, jako spółka przejmowana.

### III. SPOSÓB ŁĄCZENIA

#### 1. Podstawa prawna i sposób Połączenia

Połączenie Spółek nastąpi na podstawie przepisu art. 492 § 1 pkt 1 KSH w drodze przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”).

Jako że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, co się z tym wiąże, bez objęcia jakichkolwiek akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej przez akcjonariuszy Spółki Przejmowanej.

Ponadto, Połączenie zostanie przeprowadzone z uwzględnieniem art. 516 KSH, przewidującego uproszczoną procedurę łączenia spółek. Zgodnie z art. 516 § 5 w związku z art. 516 § 1 i § 6 KSH, do Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 494 § 4, art. 499 § 1 pkt 2-4, art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 KSH.

W szczególności, w ramach uproszczonej procedury Połączenia:

- (a) Plan Połączenia nie zawiera postanowień wskazanych w art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH;
- (b) Zarządy Spółek nie sporządzają sprawozdań przewidzianych w art. 501 KSH;
- (c) Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta przewidzianemu w art. 502 KSH.

Na skutek Połączenia, PKO BP wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Nordea Bank Polska, a Nordea Bank Polska zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby PKO BP.

Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Nordea Bank Polska na PKO BP nastąpi w dniu wpisu Połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby PKO BP.

Połączony bank będzie działał pod firmą Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna.

## **2. Wymagane zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego**

Realizacja Połączenia nastąpi po uzyskaniu wymaganych prawem zgód i zezwoleń związanych z Połączeniem, w tym zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego na Połączenie oraz zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego na zmiany statutu PKO BP dokonywane w związku z Połączeniem.

## **3. Uchwały Walnych Zgromadzeń spółek**

Zgodnie z art. 506 § 1 KSH, Walne Zgromadzenia Spółek podejmą uchwały dotyczące Połączenia, a w szczególności uchwały w przedmiocie:

- 1) wyrażenia zgody na Plan Połączenia ( por. **Załącznik nr 1** i **nr 2** do Planu Połączenia);
- 2) wyrażenia zgody na proponowane zmiany statutu PKO BP dokonywane w związku z Połączeniem, określone w **Załączeniu nr 3** do Planu Połączenia.

## **4. Sukcesja generalna**

Na skutek Połączenia, zgodnie z art. 494 § 1 KSH, PKO BP w dniu Połączenia wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Nordea Bank Polska.

Decyzją z dnia 21 stycznia 2009 r. Komisja Nadzoru Finansowego wyraziła zgodę na zaliczenie do funduszy uzupełniających Nordea Bank Polska środków pieniężnych w kwocie CHF 68.000.000, zgodnie z warunkami umowy pożyczki podporządkowanej zawartej w dniu 30 września 2008 r. pomiędzy Nordea Bank Polska i Nordea Bank Finland Plc (znak pisma: PNB-DNB-II-7100/1/1/09/AS) („**Pożyczka Podporządkowana 2009**”). Intencją Nordea Bank Polska jest wcześniejsza spłata Pożyczki Podporządkowanej 2009. Zamiarem Nordea Bank Polska jest, aby spłata Pożyczki Podporządkowanej 2009 nastąpiła przed zarejestrowaniem Połączenia w rejestrze przedsiębiorców przez sąd rejestrowy, a po uprzednim uzyskaniu zgody Komisji Nadzoru Finansowego na wcześniejszy zwrot środków z Pożyczki Podporządkowanej 2009. W dniu 28 kwietnia 2014 r. Nordea Bank Polska złożyła wniosek o wyrażenie zgody na wcześniejszą spłatę Pożyczki Podporządkowanej 2009.

Decyzją z dnia 27 grudnia 2012 r. Komisja Nadzoru Finansowego wyraziła zgodę na zaliczenie do funduszy uzupełniających Nordea Bank Polska środków pieniężnych w kwocie CHF 224.000.000, zgodnie z warunkami umowy pożyczki podporządkowanej zawartej w dniu 25 kwietnia 2012 r. oraz aneksami do umowy z dnia 22 czerwca 2012 r. oraz 20 grudnia 2012 r., pomiędzy Nordea Bank

Polska i Nordea Bank AB (publ) (znak pisma: DBK/DBK 3/7100/7/4/2012) („**Pożyczka Podporządkowana 2012**”).

Zgodnie z art. 494 § 2 i § 5 KSH na spółkę przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, które zostały przyznane spółce przejmowanej, chyba że: (i) ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia stanowi inaczej, lub (ii) w przypadku zezwoleń udzielonych instytucji finansowej, organ, który wydał zezwolenie złożył sprzeciw w terminie miesiąca od dnia ogłoszenia planu połączenia. Intencją PKO BP oraz Nordea Bank Polska jest, aby zgoda Komisji Nadzoru Finansowego na zaliczenie do funduszy uzupełniających środków pieniężnych zgodnie z warunkami Pożyczki Podporządkowanej 2012 przeszła z dniem Połączenia na PKO BP, tak aby środki te mogły być zaliczone do funduszy uzupełniających PKO BP.

#### **IV. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

W związku ze sposobem Połączenia opisanym w pkt III powyżej, niniejszy punkt IV, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, nie ma zastosowania.

#### **V. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ**

W związku ze sposobem Połączenia opisanym w pkt III powyżej, niniejszy punkt V, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, nie ma zastosowania.

#### **VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE, O KTÓRYCH MOWA W PKT IV, UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

W związku ze sposobem Połączenia opisanym w pkt III powyżej, niniejszy punkt VI, zgodnie z art. 516 § 6 KSH, nie ma zastosowania.

#### **VII. PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ LUB INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

Jako że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej oraz w Spółce Przejmowanej nie występują osoby szczególnie uprawnione, w wyniku połączenia Spółek nikomu nie zostaną przyznane dodatkowe prawa.

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu Spółek.

#### **VIII. OŚWIADCZENIA ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁEK**

W związku z tym, iż Spółki są spółkami publicznymi i zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikują i udostępniają akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, nie sporządziły oświadczeń zawierających informacje o stanie księgowym Spółek, zgodnie z art. 499 § 4 KSH.

**Powszechna Kasa Oszczędności  
Bank Polski Spółka Akcyjna**

**Nordea Bank Polska  
Spółka Akcyjna**

---

**Zbigniew Jagiello  
Prezes Zarządu**

---

**Sławomir Żygowski  
Prezes Zarządu**

---

**Piotr Alicki  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Agnieszka Domaradzka  
I Wiceprezes Zarządu**

---

**Bartosz Drabikowski  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Jacek Kalisz  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Piotr Mazur  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Bohdan Tillack  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Jarosław Myjak  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Jacek Oblękowski  
Wiceprezes Zarządu**

---

**Jakub Papierski  
Wiceprezes Zarządu**

**Załączniki:**

1. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia spółki Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w sprawie połączenia ze spółką Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna;
2. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia spółki Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna w sprawie połączenia ze spółką Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna;

3. Projekt zmian statutu PKO BP;
4. Ustalenie wartości majątku Nordea Bank Polska na dzień 30 kwietnia 2014 r.