

PLAN POŁĄCZENIA

ELKOP SE z siedzibą w Płocku

(„Spółka Przejmująca”)

DAMF INWESTYCJE S.A. z siedzibą w Płocku

(„Spółka Przejmowana”)

PŁOCK, dnia 30.04.2020 r.

Plan Połączenia

uzgodniony w dniu 30 kwietnia 2020 r. w Płocku

Zarządy Spółek:

ELKOP SE z siedzibą w Płocku, ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000782225, NIP 6270011620, REGON 272549956, reprezentowana przez:

Jacka Koralewskiego – Prezes Zarządu

Annę Kajkowską – Wiceprezes Zarządu

dalej jako: **ELKOP** lub **Spółka Przejmująca**

oraz

DAMF INWESTYCJE S.A. z siedzibą w Płocku, ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000410606, NIP 5252528128, REGON 146002313, reprezentowana przez:

Agnieszka Gujgo – Prezes Zarządu

dalej jako: **DAMF INWESTYCJE** lub **Spółka Przejmowana**

uzgodniły na podstawie art. 498 w związku z art. 492 § 1 pkt. 1) Ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz.U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.)(dalej: KSH), następujący Plan Połączenia (dalej Plan Połączenia):

I. Spółki biorące udział w Połączeniu.

1) Spółka Przejmująca

ELKOP SE z siedzibą w Płocku, ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000782225, NIP 6270011620, REGON 272549956,

2) Spółka Przejmowana

DAMF INWESTYCJE S.A. z siedzibą w Płocku, ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000410606, NIP 5252528128, REGON 146002313,

II. Sposób Połączenia

- 1) Połączenie spółek ELKOP SE jako Spółki Przejmującej oraz spółki DAMF INWESTYCJE S.A. jako Spółki Przejmowanej nastąpi w trybie określonym w art. 492 § 1 KSH tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za akcje, które Spółka Przejmująca wyda akcjonariuszom Spółki Przejmowanej (**łączenie się przez przejęcie**).
- 2) W ramach połączenia dojdzie do podwyższenia kapitału Spółki Przejmującej oraz wyemitowane zostaną dla akcjonariuszy Spółki Przejmowanej akcje Emisji połączeniowej.
- 3) Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 15.760.000,00 EURO o kwotę 2.658.880,00 EURO do kwoty 18.418 880,00 EURO w drodze emisji 6.647.200 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,40 EURO każda (dalej: **Akcje Emisji Połączeniowej**).
- 4) Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Przejmowanej zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie III niniejszego Planu Połączenia.
- 5) Obie spółki biorące udział w połączeniu są spółkami publicznymi w rozumieniu Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.)
- 6) Emisja Akcji Emisji Połączeniowej będzie miała charakter oferty publicznej w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE z dnia 2003/71/WE z dnia 14 czerwca 2017 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 168, str. 12)(dalej: **Rozporządzenie Prospektowe**).
- 7) Stosownie do brzmienia artykułu 1 ust. 4lit. g) oraz artykułu 1 ust. 5 lit. f) Rozporządzenia Prospektowego w związku z ofertą publiczną Akcji Emisji Połączeniowej oraz dopuszczeniem akcji do obrotu nie wystąpi obowiązek publikacji prospektu emisyjnego.
- 8) W związku treścią artykułu 1 ust. 4lit. g) oraz artykułu 1 ust. 5 lit. f) Rozporządzenia Prospektowego oraz w związku z treścią art. 38 ust. 2 w zw. z art. 37B Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do

zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.)(dalej: **Ustawa o ofercie**) Spółka Przejmująca udostępni Dokument Informacyjny o którym mowa w art. 38B Ustawy o ofercie nie później niż na 6 dni roboczych przed planowanym powzięciem pierwszej z uchwał Spółek biorących udział w połączeniu stosownie do postanowień art. 21 ust. 2 Rozporządzenia Prospektowego na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: <http://elkop.pl/>.

- 9) Akcje Emisji Połączeniowej będą miały formę zdematerializowaną w rozumieniu art. 5 Ustawy o obrocie Instrumentami Finansowymi z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz.U. Nr 183, poz. 1538 z późn. zm.).
- 10) Planowane jest podjęcie przez Spółkę Przejmującą starań o wprowadzenie Akcji Emisji Połączeniowej do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym w szczególności w częściach na podstawie stosownych przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE z dnia 2003/71/WE z dnia 14 czerwca 2017 r. (Dz.Urz.U.E.L Nr 168, str. 12).
- 11) W związku z Połączeniem dojdzie do zmiany treści Statutu Spółki Przejmującej. Projekt zmian Statutu stanowi załącznik do niniejszego Planu Połączenia.
- 12) Połączenie nastąpi z dniem rejestracji Połączenia tj. z dniem rejestracji Podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- 13) W wyniku rejestracji Połączenia Spółka Przejmująca stosownie do treści art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej.
- 14) W wyniku rejestracji Połączenia akcjonariusze Spółki Przejmowanej stosownie do treści art. 494 § 4 k.s.h. staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej.
- 15) W związku z procedurą połączenia planowane jest wstrzymanie i następnie wycofanie z obrotu na rynku NewConnect akcji Spółki Przejmowanej a także zniesienia dematerializacji akcji spółki Przejmowanej.
- 16) Wraz z rejestracją Połączenia dojdzie do wykreślenia Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

17) Połączenie nastąpi na podstawie Uchwał Walnych Zgromadzeń Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej.

III. Stosunek wymiany akcji.

1) Metoda wyceny Spółek biorących udział w Połączeniu.

Dla ustalenia wartości łączących się Spółek, Zarządy uznały za odpowiednią metodę wyceny, wycenę aktywów netto każdej ze Spółek.

Stosownie do przyjętej metody wyceny porównaniu w procesie określenia stosunku wymiany akcji (parytet wymiany akcji) podlegają aktywa łączących się Spółek po ujęciu zobowiązań – tj. kapitały własne łączących się Spółek.

2) Wycena ELKOP SE

Wartość majątku ELKOP SE stanowiąca podstawę dokonanego przez Zarządy ustalenia zaprezentowana została w Załączniku nr 4 oraz Załączniku nr 7 zawierającym sprawozdanie finansowe ELKOP SE sporządzone na dzień 31 marca 2020 r.

3) Wycena DAMF Inwestycje S.A.

Wartość majątku DAMF INWESTYCJE S.A. stanowiąca podstawę dokonanego przez Zarząd ustalenia zaprezentowana została w Załączniku nr 5 oraz Załączniku nr 8 zawierającym sprawozdanie finansowe DAMF INWESTYCJE S.A. sporządzone na dzień 31 marca 2020r.

4) Zasady i ustalenie parytetu wymiany akcji.

Stosownie do przyjętej metody oraz wartości stanowiących podstawy wycen łączących się Spółek po dokonaniu zestawienia tych wielkości ustalony został parytet wymiany akcji w stosunku:

1:8

Co oznacza, że na każdą jedną akcję spółki DAMF INWESTYCJE S.A. przypadać będzie osiem Akcji Emisji Połączeniowej spółki ELKOP SE.

5) Dopłaty.

Ze względu na przyjęty stosunek wymiany akcji znajdujący odzwierciedlenie w wartości łączących się Spółek dopłaty nie wystąpią.

IV. Zasady przyznania akcji Spółki Przejmującej.

- 1) Akcje Emisji Połączeniowej zostaną przydzielone uprawnionym akcjonariuszom Spółki Przejmowanej za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. stosownie do określonego niniejszym Planem Połączenia parytetu wymiany akcji wynikającego ze stanu posiadania przez nich akcji Spółki Przejmowanej w dniu połączenia stosownie do brzmienia art. 494 § 4 KSH chyba, że ustalenie innego terminu będzie wynikało z regulacji wewnętrznych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. (dalej: **Dzień Referencyjny**).
- 2) Zarząd Spółki Przejmowanej podejmie działania zmierzające do spowodowania zawieszenia obrotu akcjami Spółki Przejmowanej uczestniczących w obrocie w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect na okres rozpoczynający się nie wcześniej niż w dniu następującym po dniu, w którym złożono wniosek o wpis Połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, a upływający w dniu, w którym akcje Spółki Przejmowanej zostaną wycofane z obrotu.
- 3) Uprawnionym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej będzie osoba na której rachunku papierów wartościowych w dniu Referencyjnym będą zapisane akcje Spółki Przejmowanej oraz w przypadku akcji Spółki Przejmowanej w formie dokumentu właścicieli tych akcji w Dniu Referencyjnym. (dalej: **Uprawniony Akcjonariusz**).
- 4) Liczbę Akcji Emisji Połączeniowej, która będzie przypadająca Uprawnionemu Akcjonariuszowi będzie stanowił iloczyn liczby akcji Spółki Przejmowanej posiadanych w Dniu Referencyjnym przez Uprawnionego Akcjonariusza oraz parytetu wymiany określonego w punkcie III niniejszego Planu.

V. Dzień od którego Akcje Emisji Połączeniowej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Dniem od którego Akcje Emisji Połączeniowej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej będzie dzień 01.01.2020r.

VI. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą akcjonariuszom lub innym osobom szczególnie uprawnionym.

W ramach procedury Połączenia Spółka Przejmująca nie przyzna żadnym akcjonariuszom, członkom organów oraz innym osobom żadnych szczególnych praw i korzyści.

VII. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek i innych osób biorących udział w łączeniu.

W ramach procedury połączenia Spółka Przejmująca nie przyzna żadnym akcjonariuszom, członkom organów oraz innym osobom żadnych szczególnych praw i korzyści.

VIII. Inne

W związku z tym, że Spółka Przejmująca ELKOP SE jest spółką publiczną publikująca sprawozdania półroczne stosownie do art. 499 § 4 KSH nie zostało sporządzone oświadczenie o stanie księgowym Spółki przejmującej. Raporty okresowe ELKOP SE zawierające sprawozdania roczne, półroczne i kwartalne udostępnione są na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem <http://elkop.pl/> oraz w sposób określony Ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.)

Stosownie do art. 500 § 2¹ KSH niniejszy Plan Połączenia zostanie udostępniony publicznie bezpłatnie przez obie łączące się Spółki na ich stronach internetowych nieprzerwanie do dnia zakończenia Walnych Zgromadzeń łączących się Spółek na których podejmowane będą uchwały w przedmiocie połączenia, przez Spółkę Przejmującą na stronie internetowej pod adresem <http://elkop.pl/> oraz przez Spółkę Przejmowaną na stronie internetowej pod adresem <http://www.damfinwestycje.pl/>.

Akcjonariusze łączących się Spółek mogą zapoznawać się z Planem Połączenia oraz jego załącznikami oraz innymi dokumentami wymienionymi w art. 505 § 1 KSH w siedzibach Spółek w dni robocze w godzinach 9.00 – 16.00. nieprzerwanie od dnia podpisania niniejszego Planu do dnia zakończenia Walnych Zgromadzeń łączących się Spółek na których podejmowane będą uchwały w przedmiocie połączenia Spółek.

IX. Załączniki.

1. Załącznik nr 1 – Projekt Uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej;
2. Załącznik nr 2 – Projekt Uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej;
3. Załącznik nr 3 – Projekt zmiany Statutu Spółki Przejmującej;
4. Załącznik nr 4 – Wycena ELKOP SE
5. Załącznik nr 5 – Wycena DAMF Inwestycje S.A.
6. Załącznik nr 6 – ELKOP SE sprawowanie finansowe za rok 2019,

7. Załącznik nr 7 – Raport kwartalny ELKOP SE za I Q 2020 (sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2020r.);
8. Załącznik nr 8 – Oświadczenie DAMF Inwestycje S.A. o stanie księgowym (sprawozdanie finansowe DAMF Inwestycje S.A. na dzień 31.03.2020r.);
9. Załącznik nr 9 – Sprawozdanie Zarządu sporządzone dla celów Połączenia ELKOP SE;
10. Załącznik nr 10 – Sprawozdanie Zarządu sporządzone dla celów Połączenia DAMF Inwestycje S.A.;

Płock, dnia 30.04.2020 r.

ELKOP SE

Jacek Koralewski – Prezes Zarządu

DAMF Inwestycje S.A.

Agnieszka Gujgo – Prezes Zarządu

Anna Kajkowska – Wiceprezes Zarządu
