

Szczecin, dnia 5 czerwca 2025 r.

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Przedsiębiorstwa Przemysłu Cukierniczego "Gryf" Spółki Akcyjnej
(Spółki Przejmującej)

oraz

DOKO Spółki Akcyjnej
(Spółki Przejmowanej)

Plan połączenia

z dnia 5 czerwca 2025 r.

Na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych Spółki niniejszym uzgadniają następujący plan połączenia (zwany dalej: „Planem połączenia”):

I. Wprowadzenie

1. W związku z zamiarem połączenia Spółki Przedsiębiorstwa Przemysłu Cukierniczego "Gryf" Spółki Akcyjnej z siedzibą w Szczecinie (zwanej dalej: „Spółką Przejmującą”) ze Spółką DOKO Spółką Akcyjną z siedzibą w Szczecinie (zwaną dalej: „Spółką Przejmowaną”), Spółki sporządziły niniejszy Plan Połączenia.
2. Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych. Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie uregulowanego w art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, z ograniczeniem wymogów, o których mowa w art. 503¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych.
3. Plan połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy łączących się Spółek na zasadzie art. 498 Kodeksu spółek handlowych.
4. Spółki zamierzają dokonać połączenia z uzasadnionych przyczyn ekonomicznych w celu optymalizacji i uproszczenia struktury właścicielskiej, osiągnięcia zamierzonych efektów gospodarczych oraz obniżenia kosztów funkcjonowania.

II. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek

1. Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego "Gryf" Spółka Akcyjna z siedzibą w Szczecinie, ul. Władysława IV 9B, 70-651 Szczecin, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000018458, NIP: 8510107528, o kapitale zakładowym w wysokości 4.218.000,00 zł, pokrytym w całości (Spółka Przejmująca).
2. DOKO Spółka Akcyjna z siedzibą w Szczecinie, ul. Władysława IV 9B, 70-651 Szczecin, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000011862, NIP: 8512678270, o kapitale zakładowym w wysokości 500.000,00 zł, pokrytym w całości (Spółka Przejmowana).

III. Sposób łączenia Spółek

1. Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego "Gryf" Spółkę akcyjną Spółki DOKO Spółki akcyjnej w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych. Połączenie nastąpi ponadto w drodze tzw. „połączenia odwrotnego”, Spółka Przejmowana posiada bowiem 100% akcji w Spółce Przejmującej, a zastosowanie znajduje art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

2. Połączenie Spółek nastąpi zgodnie z procedurą określoną w art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

3. Ponieważ wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek wyrazili zgodę połączenie nastąpi według uproszczonej procedury określonej w art. 503¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych, tj.:

- a) nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów każdej z łączących się Spółek uzasadniających połączenie, o którym mowa w art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych;
- b) nie będzie wymagane udzielanie przez Zarządy Spółek informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączenia, o której mowa w art. 501 § 2 Kodeksu spółek handlowych;
- c) Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 Kodeksu spółek handlowych;
- d) jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej stanie się akcjonariuszem Spółki Przejmującej;
- e) wydanie akcji w Spółce Przejmującej nastąpi bez podwyższenia w niej kapitału zakładowego;
- f) w związku z przeprowadzeniem „połączenia odwrotnego”, gdzie Spółka Przejmowana posiada 100% akcji Spółki Przejmującej, akcjonariusz Spółki Przejmowanej otrzyma wszystkie akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
- g) ogłoszenie lub udostępnienie Planu Połączenia do publicznej wiadomości nastąpi w trybie art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych;

4. Zgodnie z art. 506 § 1 i 4 Kodeksu spółek handlowych Połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia Spółek, wyrażających zgodę na Plan Połączenia bez zmiany umowy Spółki Przejmującej. W odniesieniu do Spółki Przejmującej połączenie również odbędzie się na mocy uchwał Walnego

Zgromadzenia Akcjonariuszy w przedmiocie połączenia Spółek wyrażających zgodę na Plan Połączenia oraz bez zmiany umowy Spółki Przejmującej.

5. Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych uprawnień wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

6. Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek oraz innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

7. Zgodnie z art. 494 Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, co dotyczy w szczególności praw i obowiązków o charakterze cywilnoprawnym, jak i decyzji administracyjnych, których adresatem jest Spółka Przejmowana.

8. DOKO S.A. jako Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w dniu jej wykreślenia z rejestru, zgodnie z art. 493 §1 Kodeksu spółek handlowych.

9. Na skutek połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony i po połączeniu nadal wynosić będzie 4.218.000,00 zł i dzielił się będzie na 1.900.000 akcji.

10. Połączenie Spółek zostanie przeprowadzone metodą łączenia udziałów. Zgodnie z art. 44a ust. 2 i art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w związku z połączeniem nie następuje utrata kontroli nad łączącymi się Spółkami przez ich dotychczasowego wspólnika sprawującego nad nimi kontrolę.

IV. Stosunek wymiany i zasady przyznawania akcji w Spółce Przejmującej

1. Połączenie będzie miało charakter tzw. połączenia odwrotnego, w ramach którego jednoosobowa spółka zależna (Spółka Przejmująca) przejmie cały majątek spółki dominującej (Spółka Przejmowana), nabywając w drodze sukcesji uniwersalnej akcje własne, które jednocześnie wyda jednemu akcjonariuszowi spółki dominującej w trybie art. 515 § 1 zdanie drugie Kodeksu spółek handlowych. Wymiana akcji odbędzie się poprzez przydział Spółce Przejmowanej istniejących akcji własnych Spółki Przejmującej.

2. Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana ustalają stosunek wymiany akcji DOKO S.A. na akcje Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” S.A. w ten sposób, że za 100% akcji w kapitale zakładowym DOKO S.A., spółka Cemoi International SA, Via Rompada 36, 6987 Caslano, Szwajcaria, CHE-112.803.294 - jako jedyny akcjonariusz DOKO S.A. – otrzyma 100% akcji w kapitale zakładowym Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” S.A., które Spółka Przejmująca nabędzie w wyniku połączenia (akcje własne).

3. Na skutek powyższego, w dniu połączenia, Spółka Przejmująca nabędzie w drodze sukcesji uniwersalnej 1.900.000 (słownie: jeden milion dziewięćset tysięcy) akcji własnych, które Spółka Przejmująca przyzna jednocześnie Cemoi International SA, Via Rompada 36, 6987 Caslano,

Szwajcaria, CHE-112.803.294, jako akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 zdanie drugie Kodeksu spółek handlowych.

4. Wpis do rejestru akcjonariuszy Spółki Przejmujące - Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” S.A. z siedzibą w Szczecinie zostanie dokonany nie później niż w terminie 7 dni od dnia otrzymania przez Spółkę Przejmującą odpisu postanowienia Sądu Rejestrowego dotyczącego rejestracji połączenia.

VI. Dopłaty

Akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej nie zostaną przyznane dopłaty w gotówce, o których mowa w art. 492 § 2 KSH. Spółka Przejmująca nie uzależni wydania swoich akcji od wniesienia dopłat w gotówce, o których mowa w art. 492 §3 KSH.

VII. Określenie dnia, od którego akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym nastąpi wpis połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS.

VIII. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych)

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne prawa akcjonariuszom spółek łączących się ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

IX. Szczególne korzyści przyznane członkom organów łączących się Spółek i innym osobom uczestniczącym w połączeniu

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się Spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

X. Zmiana Statutu Spółki Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółki akcyjnej z siedzibą w Szczecinie

W związku z połączeniem opisanym w niniejszym dokumencie, w Statucie Spółki Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółki akcyjnej nie zostaną wprowadzone zmiany.

XI. Uzgodnienie Planu Połączenia

Plan Połączenia został przyjęty uchwałami Zarządów Spółek z dnia 5 czerwca 2025 r.

XII. Dzień połączenia

1. Zgodnie z treścią art. 493 § 2 KSH połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej (dzień połączenia). Wpis ten wywołuje jednocześnie skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z Krajowego Rejestru Sądowego.
2. W wyniku połączenia Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 494 §1 KSH wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
3. Majątek każdej z połączonych Spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądają na piśmie zapłaty, zgodnie z art. 495 §1 KSH.

XIII. Postanowienia dodatkowe

1. Sprawy pracownicze

Z dniem połączenia wszystkie stosunki pracy pracowników zatrudnionych w Spółce Przejmowanej przechodzą z mocy prawa na Spółkę Przejmującą na zasadach określonych w art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (tj. Dz. U. z 2025 r., poz. 277 z późn. zm.), który zakłada sukcesję praw i obowiązków pracowniczych.

2. Zmiany w składzie organów Spółki Przejmującej

W związku z połączeniem nie są planowane zmiany w składzie organów Spółki Przejmującej. Z dniem połączenia wygasają mandaty członków organów Spółki Przejmowanej.

3. Koszty związane z realizacją niniejszego Planu połączenia

Koszty związane z realizacją niniejszego planu połączenia obciążają Spółkę Przejmującą.

4. Ogłoszenie Planu Połączenia

Plan Połączenia zostanie także bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników łączących się Spółek.

5. Zgody i zezwolenia

Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej, co w świetle art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1616) zwalnia z obowiązku notyfikacji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

XIV. Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych w niniejszym Planie Połączenia zastosowanie mają przepisy Kodeksu spółek handlowych.
2. Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech egzemplarzach, po dwóch dla każdej ze Spółek.

W imieniu Spółki Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółki akcyjnej - Zarząd

.....

.....

W imieniu Spółki DOKO Spółki akcyjnej - Zarząd

.....

.....

Załączniki:

- 1) Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółka akcyjna w sprawie połączenia Spółek oraz wyrażenia zgody na Plan Połączenia;
- 2) Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy DOKO Spółki akcyjnej w sprawie połączenia Spółek oraz wyrażenia zgody na Plan Połączenia;
- 3) Uchwała Zarządu Spółki Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółki akcyjnej w sprawie przyjęcia Planu Połączenia;
- 4) Uchwała Zarządu Spółki DOKO Spółki akcyjnej w sprawie przyjęcia Planu Połączenia;
- 5) Ustalenie wartości majątku Spółki DOKO Spółki akcyjnej na dzień 1 maja 2025 r. dla celów połączenia;
- 6) Oświadczenie Zarządu Spółki Przedsiębiorstwa Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółki akcyjnej o stanie księgowym Spółki na dzień 1 maja 2025 r.;
- 7) Oświadczenie Zarządu Spółki DOKO Spółki akcyjnej o stanie księgowym Spółki na dzień 1 maja 2025 r.;
- 8) Oświadczenie Akcjonariuszy Spółki Przedsiębiorstwo Przemysłu Cukierniczego „Gryf” Spółki akcyjnej z dnia 5 czerwca 2025 r. w sprawie uproszczenia procedury połączenia w trybie art. 503¹ §1 kodeksu spółek handlowych;

9) Oświadczenie Akcjonariuszy Spółki DOKO Spółka akcyjna z dnia 5 czerwca 2025 r. w sprawie uproszczenia procedury połączenia w trybie art. 503¹ §1 kodeksu spółek handlowych.