

PLAN POŁĄCZENIA
TOWARZYSTWA FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH PZU SA
Z
TOWARZYSTWEM FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH ENERGIA S.A.

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie przepisów art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1467; „**KSH**”) oraz podpisany w dniu 24 sierpnia 2022 r. przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU SA oraz Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych ENERGIA S.A. („**Łączące się Spółki**”).

I. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Spółka przejmująca

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU SA z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 24, 00-133 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000019102, REGON 014981458, NIP 527-222-80-27 oraz kapitale zakładowym w wysokości 13.000.000,00 złotych, w całości wpłaconym („**TFI PZU**”, „**Spółka Przejmująca**”).

Spółka przejmowana

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych ENERGIA S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Mysia 2, 00-496 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000660422, REGON 366437680, NIP 701-066-00-26 oraz kapitale zakładowym w wysokości 24.250.000,00 złotych, w całości wpłaconym („**TFI ENERGIA**”, „**Spółka Przejmowana**”).

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

Podstawa prawna i sposób łączenia

Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za akcje w Spółce Przejmującej, które zostaną przyznane jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej, tj. spółce PZU SA z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 24, 00-133 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000009831 („**PZU**”) („**Połączenie**”).

Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia (tj. zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej) do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd właściwy dla siedziby TFI PZU („**Dzień Połączenia**”).

Z Dniem Połączenia TFI PZU wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki TFI ENERGIA.

Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru.

Spółka Przejmująca będzie nadal działać pod firmą Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU Spółka Akcyjna.

Połączenie nastąpi na podstawie uchwał podjętych przez Walne Zgromadzenia TFI PZU i TFI ENERGIA, których projekty stanowią odpowiednio Załącznik nr 1 oraz Załącznik nr 2 do Planu Połączenia.

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem

W związku z Połączeniem kapitał zakładowy TFI PZU zostanie podwyższony z kwoty 13.000.000,00 (trzynaście milionów) złotych do kwoty 15.013.000,00 (piętnaście milionów trzynaście tysięcy) złotych, tj. o kwotę 2.013.000,00 (dwa miliony trzynaście tysięcy) złotych, w drodze emisji 2.013 (dwa tysiące trzynaście) akcji imiennych zwykłych, o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 2.013.000,00 (dwa miliony trzynaście tysięcy) złotych („**Nowe Akcje**”). Nowe Akcje zostaną przyznane jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmującej zgodnie z zasadami określonymi w pkt IV niniejszego Planu Połączenia.

Wymóg zgłoszenia Połączenia oraz jego zamiaru Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów

W związku z tym, że Łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej, tj. mają tego samego, jedynego akcjonariusza w postaci PZU, stosownie do przepisu art. 14 pkt. 5 ustawy z 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 275), Połączenie oraz jego zamiar nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

III. STOSUNEK WYMIANY AKCJI TFI ENERGIA NA NOWE AKCJE

Stosunek wymiany akcji

Zastosowanie będzie mieć następujący stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na Nowe Akcje („**Stosunek Wymiany Akcji**”):

TFI ENERGIA	TFI PZU
1	0,08305

W związku z powyższym w zamian za każdą 1 (jedną) akcję TFI ENERGIA o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych, akcjonariusz TFI ENERGIA otrzyma 0,08305 (osiem tysięcy trzysta pięć stutysięcznych) Nowych Akcji o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda.

Metody zastosowane w celu ustalenia Stosunku Wymiany Akcji

Stosunek Wymiany Akcji został ustalony na podstawie wartości Łączących się Spółek, tj.:

- 1) wyceny TFI PZU na dzień 1 lipca 2022 roku, określonej w Załączniku nr 4 do Planu Połączenia, przygotowanej na podstawie wartości księgowej aktywów netto,
- 2) wyceny TFI ENERGIA na dzień 1 lipca 2022 roku, określonej w Załączniku nr 5 do Planu Połączenia, przygotowanej na podstawie wartości rynkowej.

IV. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA AKCJI W TFI PZU

Nowe Akcje zostaną przyznane akcjonariuszowi TFI ENERGIA zgodnie z uzgodnionym Stosunkiem Wymiany Akcji, bez konieczności wniesienia dopłat, o których mowa w art. 492 § 3 KSH, przez akcjonariusza Spółki Przejmowanej na rzecz Spółki Przejmującej.

Liczba Nowych Akcji przyznanych akcjonariuszowi TFI ENERGIA zostanie obliczona jako iloczyn liczby akcji TFI ENERGIA posiadanych przez akcjonariusza TFI ENERGIA w Dniu Połączenia

oraz Stosunku Wymiany Akcji. Przedmiotowy iloczyn zostanie zaokrąglony w dół do najbliższej liczby całkowitej („**Zaokrąglenie**”).

W wyniku dokonania Zaokrąglenia, o którym mowa powyżej akcjonariusz TFI ENERGIA będzie uprawniony do otrzymania od TFI PZU dopłat w gotówce („**Dopłaty**”), o których mowa w art. 492 § 2 KSH, w łącznej wysokości 12.445,26 (dwanaście tysięcy czterysta czterdzieści pięć i 26/100) złotych, obliczonej jako iloczyn wartości Nowej Akcji oraz różnicy między liczbą Nowych Akcji jaka przypadłaby akcjonariuszowi TFI ENERGIA w Dniu Połączenia zgodnie ze Stosunkiem Wymiany Akcji bez Zaokrąglenia a liczbą Nowych Akcji, które przypadną danemu akcjonariuszowi TFI ENERGIA po Zaokrągleniu. Dopłaty nie przekraczają kwoty, o której mowa w art. 492 § 2 KSH i zostaną wypłacone w gotówce w terminie 90 dni od Dnia Połączenia. Wypłata Dopłat nastąpi z kapitału zapasowego TFI PZU.

Wartość jednej Nowej Akcji, w oparciu o wycenę TFI PZU określoną w Załączniku nr 4 do Planu Połączenia, została ustalona na kwotę 12.930,14 (dwanaście tysięcy dziewięćset trzydzieści i 14/100) złotych.

Po zarejestrowaniu Połączenia przez właściwy sąd rejestrowy Nowe Akcje zostaną zarejestrowane w rejestrze akcjonariuszy prowadzonym dla Spółki Przejmującej.

V. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nowe Akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku oraz każdej innej dystrybucji z majątku Spółki Przejmującej od dnia ich zarejestrowania w rejestrze akcjonariuszy prowadzonym dla Spółki Przejmującej.

VI. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM LUB INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Spółka Przejmująca nie przyzna w związku z Połączeniem jakichkolwiek praw jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej. W Spółce Przejmowanej nie ma podmiotów, którym statut nadawałby jakiegokolwiek uprawnienia w stosunku do Spółki lub jej majątku.

VII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przyznaje się szczególnych korzyści członkom organów Łączących się Spółek ani innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

VIII. ZAŁĄCZNIKI

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TFI PZU w sprawie Połączenia;

- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia TFI ENERGIA w sprawie Połączenia;
- 3) Projekt zmian statutu TFI PZU;
- 4) Ustalenie wartości majątku TFI PZU na dzień 1 lipca 2022 roku;
- 5) Ustalenie wartości majątku TFI ENERGIA na dzień 1 lipca 2022 roku;
- 6) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym TFI PZU sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 lipca 2022 roku;
- 7) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym TFI ENERGIA sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 lipca 2022 roku.

TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH PZU SA:

Marcin Żółtek

Wiceprezes Zarządu

Cezary Iwański

Wiceprezes Zarządu

TOWARZYSTWA FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH ENERGIA S.A.:

Dariusz Lasek

Prezes Zarządu

Cezary Iwański

Wiceprezes Zarządu