

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH

COLOPLAST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ORAZ

ATOS MEDICAL POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Zarządy łączących się spółek: Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Atos Medical Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w dniu 28.01 2023 r. w Warszawie, działając stosownie do art. 498 i następnych ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych („KSH”), uzgodniły niniejszym Plan połączenia („Plan połączenia”).

I. OZNACZENIE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Niniejszy Plan połączenia reguluje zasady połączenia następujących spółek kapitałowych:

Spółka Przejmująca:

Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Inflancka 4, 00-189 Warszawa, Polska), spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000118096, NIP: 5272305360, kapitał zakładowy: 4.250.000,00 PLN, w której jedyny wspólnik – Coloplast A/S z siedzibą w Humlebæk (adres: Høltedam 1, Dageløkke, 3050 Humlebæk, Dania), spółka prawidłowo utworzona i działająca zgodnie z prawem Danii, wpisana do Duńskiego Urzędu ds. Działalności Gospodarczej pod numerem 69749917, posiada 8.500 (osiem tysięcy pięćset) udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł (pięćset złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej

MERGER PLAN FOR CAPITAL COMPANIES

COLOPLAST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

AND

ATOS MEDICAL POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

The Management Boards of the merging companies: Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością and Atos Medical Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością on 28.01 2023 in Warsaw acting under Article 498 et seq. of the Act on 15 September 2000 - Commercial Companies Code (the “CCC”) arranged the following Merger plan of the Companies (the “Merger plan”).

I. DESIGNATION OF THE MERGING COMPANIES

This Merger plan regulates the rules for the merger of the following capital companies:

The Acquiring Company:

Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw (address: ul. Inflancka 4, 00-189 Warsaw, Poland), a company registered with the register of entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 12th Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000118096, TIN: 5272305360, share capital: PLN 4,250,000.00, in which the sole shareholder Coloplast A/S with its registered office in Humlebæk (address: Høltedam 1, Dageløkke, 3050 Humlebæk, Denmark), a company properly established and operating under the law of Denmark, registered in the Danish Business Authority under no. 69749917, holds 8,500 (eight thousand five hundred) shares of the



4.250.000,00 złotych (cztery miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) („Spółka Przejmująca”).

Spółka Przejmowana:

Atos Medical Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: Al. Jerozolimskie 162, 02-342 Warszawa, Polska), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000667950, NIP: 5252703726, kapitał zakładowy: 2.123.750,00 PLN, w której jedyny wspólnik – Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Inflancka 4, 00-189 Warszawa, Polska), spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000118096, NIP: 5272305360, kapitał zakładowy: 4.250.000,00 PLN, posiada 42.475 (czterdzieści dwa tysiące czterysta siedemdziesiąt pięć) udziałów o wartości nominalnej 50,00 złotych (pięćdziesiąt złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 2.123.750,00 złotych (dwa miliony sto dwadzieścia trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) („Spółka Przejmowana”).

II. OKREŚLENIE SPOSOBU POŁĄCZENIA

a) Sposób Połączenia

Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie; dalej „Połączenie”).

W związku z faktem, że Spółka Przejmowana jest spółka jednoosobową Spółki Przejmującej,

nominal value of PLN 500.00 (five hundred zlotys) each share and the total nominal value of PLN 4,250,000.00 (four million two hundred fifty thousand zlotys) (the “Acquiring Company”).

The Acquired Company:

Atos Medical Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw (address: Al. Jerozolimskie 162, 02-342 Warsaw, Poland), registered with the register of entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 12th Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000667950, TIN: 5252703726, share capital: PLN 2,123,750.00, in which the sole shareholder – Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw (address: ul. Inflancka 4, 00-189 Warsaw, Poland), a company registered with the register of entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 12th Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000118096, TIN: 5272305360, share capital: PLN 4,250,000.00, holds 42,475 (forty-two thousand four hundred seventy-five) shares of the nominal value of PLN 50.00 (fifty zlotys) each share and the total nominal value of PLN 2,123,750.00 (two million one hundred twenty-three thousand seven hundred fifty zlotys) (the „Acquired Company”).

II. DETERMINATION OF THE METHOD OF THE MERGER

a) Method of the Merger

The merger shall take place pursuant to Article 492 § 1 Item 1 of the CCC by transfer of all of the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company (merger by acquisition; hereinafter referred to as the “Merger”).

Considering the fact, that the Acquired Company is the sole-shareholder company of the Acquiring



Połączenie zostanie przeprowadzone z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych w art. 516 § 6 KSH, z tym zastrzeżeniem, że Spółka Przejmująca zamierza podjąć uchwałę, o której mowa w art. 506 KSH (uchwała o połączeniu), w szczególności z uwagi na fakt, iż w związku z Połączeniem, konieczne jest rozszerzenie przedmiotu działalności Spółki Przejmującej, ujawnionego w umowie spółki Spółki Przejmującej.

- b) Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i określenie udziałów emisji połączeniowej

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW ORAZ DOPŁATY

Z związku z brzmieniem art. 516 § 6 KSH w przypadku przejęcia przez spółkę przejmującą swoich spółek jednoosobowych nie stosuje się przepisów art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH. Zatem w ramach niniejszego Planu połączenia nie określa się elementów, o których mowa w ww. art. 499 § 1 pkt 2-4 KSH. W szczególności niniejszy Plan połączenia nie zawiera określenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, wysokości ewentualnych dopłat, zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego przyznane udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

IV. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Company, the Merger will be conducted with simplifications provided in Art. 516 § 6 of the CCC, provided that the Acquiring Company is planning to adopt the resolution described in Art. 506 of the CCC (resolution on the merger), in particular considering the fact, that in connection with the Merger, it is necessary to widen the scope of activity of the Acquiring Company, revealed in the Articles of Association of the Acquiring Company.

- b) Increase of the share capital of the Acquiring Company and determine of the shares of the merger issue

Due to the fact that the Acquiring Company is also the sole shareholder of the Acquired Company, the Merger will be carried out without increasing the share capital of the Acquiring Company and without issuing new shares of the Acquiring Company.

III. SHARES EXCHANGE PROPORTION AND ADDITIONAL PAYMENT

In connection with the Article 516 § 6 of the CCC, in the case of acquisition by the acquiring company of its single-person companies, the provisions of Article 499 § 1 points 2-4 of the CCC shall not apply. Therefore, this Merger plan does not specify the elements referred to in Article 499 § 1 points 2-4 of the CCC. In particular, this Merger plan does not specify the proportion of exchange of shares of the Acquired Company for shares of the Acquiring Company, the amount of any additional payments, the rules for granting shares in the Acquiring Company and the date from which the shares granted in the Acquiring Company entitle to participate in the profit of the Acquiring Company.

IV. RIGHTS GRANTED BY THE ACQUIRING COMPANY TO THE SHAREHOLDERS OR PERSONS ENJOYING SPECIAL RIGHTS IN THE ACQUIRED COMPANY



Nie istnieją szczególne prawa przyznane wspólnikom lub innym osobom w Spółce Przejmowanej, dlatego nie przyznaje się takich praw w Spółce Przejmującej.

V. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK LUB INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści członkom organów łączących się Spółek lub innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

VI. POSTANOWIENIA DODATKOWE

a) Wyłączenia

Z uwagi na brzmienie art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 516 § 5 KSH, do dokonania Połączenia nie jest wymagane:

- sporządzenie sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH, oraz
- udzielenie informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH, oraz
- badanie Planu połączenia przez biegłego rewidenta i jego opinia z tego badania.

b) Skutki Połączenia

Zgodnie z art. 494 KSH oraz art. 493 § 1 KSH na skutek Połączenia:

- z dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej oraz przejmie jej aktywa oraz pasywa;
- Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące jej prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Spółkę Przejmującą.

There are no special rights granted to the shareholders or other persons in the Acquired Company therefore such rights will not be granted in the Acquiring Company.

V. SPECIAL BENEFITS FOR MEMBERS OF THE GOVERNING BODIES OF THE MERGING COMPANIES AND OTHER PERSONS INVOLVED IN THE MERGER

There will be no special benefits for members of the governing bodies of the merging Companies or other persons involved in the Merger granted.

VI. ADDITIONAL PROVISIONS

a) Exclusions

Due to the wording of Article 516 § 6 of the CCC in conjunction with Article 516 § 5 of the CCC, the following are not required to carry out the Merger:

- preparation of the report referred to in Article 501 § 1 of the CCC, and
- providing the information referred to in Article 501 § 2 of the CCC, and
- examination of the Merger plan by the statutory auditor and his opinion on this examination.

b) Implication of the Merger

Pursuant to Article 494 of the CCC and Article 493 § 1 of the CCC, as a result of the Merger:

- on the date of the Merger, the Acquiring Company will assume all rights and obligations of the Acquired Company and will take over its assets and liabilities;
- The Acquired Company will be dissolved without liquidation, and all its rights and obligations will be assumed by way of universal succession by the Acquiring Company.

c) Zgody

Połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana wchodzi w skład tej samej grupy kapitałowej, stosownie do brzmienia art. 14 pkt 5) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów.

d) Struktura udziałowa Spółki Przejmowanej na dzień podpisania Planu połączenia

Zarząd Spółki Przejmowanej wyjaśnia, że struktura udziałowa Spółki Przejmowanej na dzień podpisania Planu połączenia odbiega od tej ujawnionej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, co wynika ze zbycia w dniu 21 lutego 2023 roku całości 42.475 (czterdzieści dwa tysiące czterysta siedemdziesiąt pięć) udziałów o wartości nominalnej 50,00 złotych (pięćdziesiąt złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 2.123.750,00 złotych (dwa miliony sto dwadzieścia trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt złotych) posiadanych w Spółce Przejmowanej przez poprzedniego jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej, tj. Atos Medical Aktiebolag z siedzibą w Hörby (adres: Box 183, 242 22 Hörby, Szwecja), spółką prawidłowo utworzoną i działającą zgodnie z prawem Szwecji, wpisaną do Szwedzkiego Urzędu Rejestracji Spółek pod numerem 556268-7607 na rzecz Spółki Przejmującej.

Zarząd Spółki Przejmowanej wyjaśnia, że ww. zakresie został złożony wniosek o wpis wyżej opisanej zmiany jedynego wspólnika do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie XII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego.

c) Permissions

The Merger is not subject to notification to the President of the Office for Competition and Consumer Protection, as the Acquiring Company and the Acquired Company are part of the same capital group, pursuant to Article 14 point 5) of the Protection of Competition and Consumers Act of 16 February 2016.

d) Shareholding structure of the Acquired Company as of the day of signing the Merger plan


The Management Board of the Acquired Company informs that the shareholding structure of the Acquired Company as of the day of signing the Merger plan differs from the one disclosed in the register of entrepreneurs of the National Court Register, which results from the sale on 21 February 2023 of the entirety of 42,475 (forty-two thousand four hundred seventy-five) shares of the nominal value of PLN 50.00 (fifty zlotys) each share and the total nominal value of PLN 2,123,750.00 (two million one hundred twenty-three thousand seven hundred fifty zlotys) owned in the Acquired Company by the previous sole shareholder of the Acquired Company, i.e. Atos Medical Aktiebolag with its registered office in Hörby (address: Box 183, 242 22 Hörby, Sweden), a company properly established and operating under the law of Sweden, registered in the Swedish Companies Registration Office under no. 556268-7607 to the Acquiring company.

The Management Board of the Acquired Company informs that the application to register the abovementioned change of the sole shareholder was submitted to the register of entrepreneurs of the National Court Register to the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, 12th Economic Division of the National Court Register.

Data / Date: 28.02 2023

Zarząd Spółki Przejmującej / The Management Board of the Acquiring Company

W imieniu / on behalf of
Coloplast spółka z ograniczoną odpowiedzialnością


Hubert Niemyjski
Prezes Zarządu

Hubert Fabian Niemyjski
Prezes Zarządu / President of the Management Board

Zarząd Spółki Przejmowanej / The Management Board of the Acquired Company

W imieniu / on behalf of
Atos Medical Poland
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



Sune Schmolker
Prezes Zarządu / President of the Management
Board



Peter Christian Skak Olufsen
Członek Zarządu / Member of the
Management Board



John Hansveden
Członek Zarządu / Member of the Management Board

Załączniki:

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do Planu Połączenia załącza się następujące załączniki:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu;
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu i zmianie umowy Spółki Przejmującej;
3. Projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej;
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na 31 stycznia 2023 r.;
5. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na 31 stycznia 2023 r.;
6. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 stycznia 2023 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny wraz z bilansem Spółki Przejmowanej na dzień 31 stycznia 2023 r.;
7. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 stycznia 2023 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny wraz z bilansem Spółki Przejmującej na dzień 31 stycznia 2023 r.

Attachments:

Pursuant to Article 499 § 2 of the CCC the following documents shall be attached to the Merger Plan:

1. Draft resolution of the Shareholders' Meeting of the Acquired Company on merger;
2. Draft resolution of the Shareholders' Meeting of the Acquiring Company on merger and on amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company;
3. Draft of the amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company;
4. Estimation of the value of assets of the Acquired Company prepared as of 31 January 2023;
5. Estimation of the value of assets of the Acquiring Company prepared as of 31 January 2023;
6. Statement of the Management Board of the Acquired Company containing information on the book value of the Acquired Company drawn up for the merger purposes as of 31 January 2023, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet together with balance sheet of the Acquired Company as of 31 January 2023;
7. Statement of the Management Board of the Acquiring Company including information on the book value of the Acquiring Company drawn up for the merger purposes as of 31 January 2023, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet, together with balance sheet of the Acquiring Company as of 31 January 2023.

