

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

FORTUM ENERGIA S.A.

(spółka przejmująca)

oraz

FORTUM SPRZEDAŻ SP. Z O.O.

(spółka przejmowana)

sporządzony w trybie art. 498 i art. 499 w zw. z art. 515¹ § 1 i art. 516 § 6 KSH

Niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) został uzgodniony i sporządzony przez zarządy łączących się spółek na podstawie art. 498 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („KSH”), w celu połączenia spółek w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie), z uwzględnieniem uproszczeń przewidzianych w art. 515¹ § 1 oraz art. 516 § 6 KSH (przejęcie spółki jednoosobowej, w której spółka przejmująca posiada wszystkie udziały).

§ 1. Strony łączące się

210.2. Spółka Przejmująca

Firma	Fortum Energia Spółka Akcyjna
Forma prawna	spółka akcyjna
Siedziba	Gdańsk
Adres	ul. Marynarki Polskiej 197, 80-868 Gdańsk
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000378299
NIP	7811861610
REGON	301677244
Kapitał zakładowy	69 748 036 zł (wpłacony w całości)
Zarząd	Mariusz Paweł Caliński – Prezes Zarządu; Filip Kosewski – Wiceprezes Zarządu; Maciej Makowski – Członek Zarządu

1.2. Spółka Przejmowana

Firma	Fortum Sprzedaż spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Domaniewska 39A, 02-672 Warszawa
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000450024
NIP	7010367616
REGON	146520315
Kapitał zakładowy	210 000 zł
Wspólnik	Spółka Przejmująca posiada 100% (sto procent) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej; Spółka Przejmowana jest spółką jednoosobową w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 3 KSH.

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane są dalej łącznie „Spółkami Uczestniczącymi”.

§ 2. Przesłanki i korzyści gospodarcze wynikające z połączenia

Spółki Uczestniczące są podmiotami powiązanymi kapitałowo i należą do grupy kapitałowej Fortum. Spółka Przejmująca – Fortum Energia S.A. – posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej – Fortum Sprzedaż sp. z o.o. Decyzja o połączeniu Spółek Uczestniczących („Połączenie”) jest uzasadniona z następujących powodów:

1. Planowane połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej stanowi element działań zmierzających do uproszczenia struktury organizacyjnej grupy kapitałowej Fortum oraz zwiększenia efektywności prowadzonej działalności gospodarczej.
2. Połączenie pozwoli na skupienie w jednym podmiocie kluczowych funkcji związanych z działalnością handlową i obsługą klientów, a tym samym na uproszczenie procesów decyzyjnych, administracyjnych i sprawozdawczych. Konsolidacja umożliwi również ograniczenie rozliczeń wewnątrzgrupowych, w szczególności w zakresie fakturowania, dokumentowania świadczeń oraz raportowania, a także przyczyni się do uzyskania synergii kosztowych i operacyjnych poprzez eliminację dublujących się funkcji oraz ujednolicenie procesów, systemów i procedur wewnętrznych.
3. W ocenie spółek uczestniczących w połączeniu, realizacja połączenia jest gospodarczo uzasadniona i pozostaje zgodna z interesem Spółki Przejmującej, jej akcjonariusza oraz pozostałych interesariuszy. Skoncentrowanie działalności w jednym podmiocie powinno zwiększyć przejrzystość organizacyjną, usprawnić zarządzanie relacjami z klientami oraz procesami sprzedażowymi, a także zapewnić większą elastyczność w reagowaniu na zmiany rynkowe, regulacyjne i technologiczne związane z transformacją energetyczną oraz cyfryzacją obsługi klienta.

Biorąc pod uwagę powyższe przesłanki, Połączenie Spółek Uczestniczących jest w pełni uzasadnione ze względów ekonomicznych oraz z punktu widzenia strategii biznesowej Spółek Uczestniczących.

§ 3. Sposób połączenia

- Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie), przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
- Z dniem połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna zgodnie z art. 494 § 1 KSH).
- Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu bez przeprowadzenia likwidacji z dniem wykreślenia jej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (art. 493 § 1 KSH).
- Dniem połączenia jest dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS właściwego ze względu na siedzibę Spółki Przejmującej (art. 493 § 2 KSH).
- Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym na podstawie art. 515¹ § 1 oraz art. 516 § 6 KSH, ponieważ Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej; połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez przyznania akcji.

- W związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie otrzyma dopłaty w gotówce.

§ 4. Uproszczenia wynikające z art. 515¹ § 1 i art. 516 § 6 KSH

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały Spółki Przejmowanej, do niniejszego połączenia stosuje się następujące uproszczenia:

- nie wymaga się podjęcia uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia (art. 516 § 6 w zw. z art. 506 KSH), chyba że akcjonariusz reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego zażąda zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie art. 516 § 2 KSH;
- Plan Połączenia nie zawiera elementów wskazanych w art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH, tj. stosunku wymiany udziałów lub akcji, zasad dotyczących przyznania udziałów lub akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego udziały lub akcje uprawniają do udziału w zysku, ponieważ przepisy te nie mają zastosowania (art. 516 § 6 KSH);
- nie sporządza się sprawozdań zarządów łączących się spółek uzasadniających połączenie (wyłączenie art. 501 KSH);
- nie przeprowadza się badania Planu Połączenia przez biegłego rewidenta i nie sporządza się opinii biegłego (wyłączenie art. 502 i art. 503 KSH);
- Spółka Przejmująca nie wydaje udziałów (akcji) w zamian za majątek Spółki Przejmowanej, zgodnie z zakazem obejmowania udziałów/akcji własnych (art. 514 § 1 KSH);
- kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie ulega podwyższeniu w związku z połączeniem.

§ 5. Stosunek wymiany / przyznanie udziałów lub akcji

W związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej i nie może obejmować ani nabywać udziałów/akcji własnych (art. 514 § 1 KSH), połączenie zostanie przeprowadzone bez przyznawania udziałów lub akcji Spółki Przejmującej oraz bez wymiany. Wyłączenie art. 499 § 1 pkt 2–4 KSH wynika z art. 516 § 6 KSH.

§ 6. Prawa przyznane wspólnikom oraz osobom o szczególnych uprawnieniach

W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie przyznaje ani nie przyzna jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej (którym jest sama Spółka Przejmująca) ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

§ 7. Szczególne korzyści dla członków organów i innych osób uczestniczących w połączeniu

Żadna ze Spółek Uczestniczących nie przyznaje ani nie przyzna w związku z połączeniem szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH, członkom organów łączących się spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 8. Zmiana statutu Spółki Przejmującej

W związku z połączeniem nie przewiduje się zmiany statutu Spółki Przejmującej. Tekst jednolity statutu Spółki Przejmującej stanowi załącznik nr 2 do niniejszego Planu Połączenia.

§ 9. Sposób rozliczenia rachunkowego

Połączenie zostanie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej na dzień połączenia metodą łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zastosowanie tej metody jest dopuszczalne na mocy art. 44a ust. 2 ustawy o rachunkowości jako połączenie spółek, na skutek którego nie następuje utrata kontroli nad nimi przez ich dotychczasowych udziałowców.

W przypadku zastosowania metody łączenia udziałów księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej nie zostaną zamknięte na dzień połączenia (art. 12 ust. 3 pkt 2 ustawy o rachunkowości), o ile spełnione będą warunki tej metody.

§ 10. Ogłoszenie i udostępnienie Planu Połączenia

- Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego właściwego dla każdej z łączących się spółek (art. 500 § 1 KSH).
- Plan Połączenia zostanie udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych obu łączących się spółek nieprzerwanie przez okres co najmniej miesiąca, kończący się nie wcześniej niż z dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia (art. 500 § 2¹ KSH).
- Wniosek o ogłoszenie wpisu połączenia zostanie złożony przez Spółkę Przejmującą (art. 508 KSH).
- Dokumenty, o których mowa w art. 505 KSH, zostaną udostępnione wspólnikom/akcjonariuszom do przeglądania co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia.

§ 11. Załączniki

Załącznik nr 1 – Projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia (art. 499 § 2 pkt 1 KSH).

Załącznik nr 2 – Tekst jednolity statutu Spółki Przejmującej - brak zmian.

Załącznik nr 3 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia;

Załącznik nr 4 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółek.

§ 12. Postanowienia końcowe

- Zgodnie z art. 504 § 1 KSH zarządy Spółek Uczestniczących dokonają zawiadomienia akcjonariusza dwukrotnie, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń, o zamiarze przeprowadzenia połączenia; pierwsze zawiadomienie nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie od daty pierwszego – o ile w danym trybie zawiadomienie będzie wymagane.
- Niewypłacone do dnia połączenia wynagrodzenia członków zarządu Spółki Przejmowanej z tytułu sprawowanych funkcji zostaną wypłacone po dniu połączenia, w kwotach proporcjonalnych do czasu pełnienia funkcji. Z dniem połączenia wygasają mandaty członków zarządu Spółki Przejmowanej.
- Koszty związane z realizacją Planu Połączenia obciążają Spółki Uczestniczące w stosunku, w jakim ich dotyczą.
- Jeżeli którekolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień; postanowienie takie zostanie zastąpione postanowieniem ważnym i wykonalnym, możliwie najbliższym odzwierciedlającym jego cel. Powyższe stosuje się odpowiednio do ewentualnych luk.
- Plan Połączenia został sporządzony w formie pisemnej i podpisany przez zarządy obu łączących się spółek. W sprawach nieuregulowanych Planem Połączenia zastosowanie znajdują przepisy KSH oraz innych obowiązujących aktów prawnych.

PODPISY ZARZĄDÓW

ZA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ – FORTUM ENERGIA S.A.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Mariusz Paweł Caliński.....

Data: 2026.06.18 09:46:13 CEST

Mariusz Paweł Caliński – Prezes Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Filip Kosewski

Data: 2026.06.18 09:46:42 CEST

Filip Kosewski – Wiceprezes Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Maciej Mateusz Makowski

Data: 2026.06.18 09:46:02 CEST

Maciej Makowski – Członek Zarządu

ZA SPÓŁKĘ PRZEJMOWANĄ – FORTUM SPRZEDAŻ SP. Z O.O.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Mariusz

Paweł Caliński

Data: 2026.06.18 08:46:18 CEST.....

Mariusz Paweł Caliński – Prezes Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Łukasz Mordasiewicz

Data: 2026.06.18 08:30:59 CEST

Łukasz Mordasiewicz – Członek Zarządu

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Filip Kosewski

Data: 2026.06.18 08:39:36

CEST

Filip Kosewski – Wiceprezes Zarządu