

**PLAN POŁĄCZENIA**  
**POMIĘDZY**  
**FCE BANK PLC I FCE BANK POLSKA SA**

(1) Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został przygotowany przez Radę Dyrektorów Spółki Przejmującej („**Rada Dyrektorów**”) i przez radę dyrektorów (będącą Zarządem) Spółki Przejmowanej zgodnie z regulacją 7 (1) rozporządzenia w sprawie (połączeń transgranicznych) spółek z 2007 r. (SI 2007/2974) z późniejszymi zmianami („**Prawo Brytyjskie**”) oraz Rozdziałem 2<sup>1</sup> Transgraniczne łączenie się spółek kapitałowych i spółki komandytowo-akcyjnej polskiego Kodeksu Spółek Handlowych (Dz. U. z 2013 r., poz. 1030, z późniejszymi zmianami) („**Prawo Polskie**”) („**Połączenie**”).

## (2) Definicje

W niniejszym Planie Połączenia poniższe wyrażenia mają następujące znaczenia:

- (a) „**Data Połączenia**” oznacza datę określoną przez Sąd Wyższy, która nie będzie wcześniejsza niż 21 dni po dacie postanowienia o zatwierdzeniu wykonania Połączenia i która jest planowana na 2 listopada 2016 roku (lub później wedle określenia przez Sąd Wyższy);
- (b) „**Polski Oddział**” oznacza FCE Bank Spółka Akcyjna Oddział w Polsce z siedzibą przy ul. Taśmowej 7, 02-677 Warszawa, Polska;
- (c) „**Spółka Przejmująca**” oznacza FCE Bank plc, spółkę akcyjną zarejestrowaną na podstawie prawa Anglii i Walii pod numerem 772784, mająca siedzibę przy ul. Eagle Way, Brentwood, Essex CM11 3AR, Wielka Brytania, Numer Podatkowy 163 26600 20040, Numer VAT 246 4257 57 z kapitałem zakładowym 614.384.050 funtów brytyjskich w akcjach zwykłych po 1 funt;
- (d) „**Spółka Przejmowana**” oznacza FCE Bank Polska SA, spółkę akcyjną z siedzibą w Warszawie, ul. Taśmowa 7, 02-677 Warszawa, zarejestrowaną przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000046004, zarejestrowaną na prawie polskim, numer NIP 526-17-25-489 z kapitałem zakładowym 38.150.000 zł.

## (3) Sposób Połączenia

Sposobem Połączenia jest przejęcie całkowicie zależnej spółki, wskutek czego Spółka Przejmowana zostanie połączona ze Spółką Przejmującą, z zastrzeżeniem udzielenia, na podstawie art. 124 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Prawo bankowe (t.j. Dz.U. 2015 poz. 128 z późniejszymi zmianami), Spółce Przejmowanej i Spółce Przejmującej zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego na Połączenie. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego. W wyniku Połączenia Spółka Przejmowana przeniesie wszystkie swoje aktywa i pasywa na Spółkę Przejmującą, która to Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, stosownie do art. 492 § 1 pkt. 1 Prawa Polskiego i Regulacji 2(3) Prawa Brytyjskiego.

## (4) Stosunek wymiany akcji i kwota dopłaty pieniężnej/ Stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych

Na podstawie Połączenia nie będzie wydawania lub wymiany akcji i dopłat pieniężnych.

(Szczegółowe dane zostały pominięte zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 2 Prawa Polskiego oraz Regulacją 7(3) Prawa Brytyjskiego).

## (5) Warunki dotyczące przyznania akcji lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej/Stosunek wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych

Żadne akcje lub inne papiery wartościowe nie będą przyznawane jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej, którym jest Spółka Przejmująca na podstawie Połączenia, bowiem jest to Połączenie przez przejęcie spółki, której akcje są w całości posiadane przez Spółkę Przejmującą stosownie do art. 516<sup>15</sup> Prawa Polskiego oraz Regulacji 2(3) Prawa Brytyjskiego, które nie wymaga przyznania akcji.

(Szczegółowe dane zostały pominięte zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 3 Prawa Polskiego oraz Regulacją 7(3) Prawa Brytyjskiego).

**(6) Prawdopodobny wpływ Połączenia na stan zatrudnienia w każdej z łączących się spółek/Prawdopodobny wpływ Połączenia na stan zatrudnienia Spółki Przejmującej**

Z punktu widzenia pracownika jedynym skutkiem Połączenia będzie to, że pracownicy Spółki Przejmowanej staną się z mocy prawa pracownikami Polskiego Oddziału Spółki Przejmującej, zgodnie z przepisami prawnymi mającymi zastosowanie do Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej. Stosunki wynikające z umów zlecenia zostaną przeniesione ze Spółki Przejmowanej na Polski Oddział Spółki Przejmującej po zakończeniu Połączenia.

Kiedy Połączenie zostanie zakończone, pracownicy Spółki Przejmowanej będą w dalszym ciągu zatrudnieni w tym samym miejscu pracy i na tych samych warunkach, na jakich są obecnie zatrudnieni. Prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej istniejące w Dacie Połączenia, czy to pochodzące z umowy o pracę lub ze stosunku zatrudnienia, będą z mocy prawa przeniesione ze Spółki Przejmowanej na Polski Oddział Spółki Przejmującej.

Połączenie nie będzie miało wpływu na pracowników Spółki Przejmującej.

**(7) Dzień, od którego akcje lub inne papiery wartościowe w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa/ Dzień, od którego akcje lub inne papiery wartościowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa, jeżeli takie warunki zostały ustanowione.**

Z uwagi na to, że Połączenie odbywa się przez przejęcie spółki, w której Spółka Przejmująca posiada wszystkie akcje (wedle art. 516<sup>15</sup> Prawa Polskiego i Regulacji 2(3) Prawa Brytyjskiego), prawa posiadaczy akcji lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej pozostają bez zmian.

(Szczegółowe dane zostały pominięte zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 6 i 7 Prawa Polskiego oraz Regulacji 7(3) Prawa Brytyjskiego).

**(8) Dzień, od którego czynności Spółki Przejmowanej będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonane przez Spółkę Przejmującą/Dzień, od którego czynności łączących się spółek będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.**

Stosownie do Regulacji 7(2)(f) Prawa Brytyjskiego określono, że od Daty Połączenia czynności Spółki Przejmowanej będą uważane, dla celów rachunkowości i podatkowych, za czynności dokonywane przez Spółkę Przejmującą.

Data Połączenia będzie datą określoną przez Sąd Wyższy, która nie będzie wcześniejsza niż 21 dni po dacie postanowienia o zatwierdzeniu wykonania Połączenia.

**(9) Prawa lub ograniczenia związane z akcjami lub innymi papierami wartościowymi w Spółce Przejmującej, które mają być przyznane na podstawie połączenia transgranicznego posiadaczom akcji lub innych papierów wartościowych w Spółce**

**Przejmowanej, z którymi są związane inne szczególne prawa lub ograniczenia lub proponowane środki ich dotyczące/Inne prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą akcjonariuszom w Spółce Przejmowanej lub uprawnionym z innych papierów wartościowych w Spółce Przejmowanej lub inne warunki dotyczące przyznania akcji lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej.**

Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej. Zgodnie z art. 516<sup>3</sup> Prawa Polskiego oraz Regulacją 7(2)(g) Prawa Brytyjskiego stwierdzono, że nie ma akcjonariuszy Spółki Przejmującej posiadających szczególne prawa lub posiadaczy papierów wartościowych innych niż akcje w kapitale Spółki Przejmowanej. Wskutek tego, żadne szczególne prawa nie będą przyznane jakiegokolwiek akcjonariuszowi. Żadne akcje nie będą przyznane w ramach Połączenia.

(Szczegółowe dane zostały pominięte zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 4 i 5 Prawa Polskiego.)

- (10) Każda kwota lub korzyść wypłacona lub przekazana lub która ma być wypłacona lub przekazana biegłemu (niezależnemu ekspertowi) lub dyrektorowi łączącej się spółki oraz wynagrodzenie za wypłatę świadczenia/Szczególne korzyści przyznane biegłym badającym plan połączenia lub członkom organów łączących się spółek, jeżeli właściwe przepisy zezwalają na przyznanie szczególnych korzyści.**

Zgodnie z art. 516<sup>15</sup> § 1 Prawa Polskiego oraz Regulacji 9(1)(a) Prawa Brytyjskiego nie ma obowiązku uzyskania opinii biegłego w sytuacji, gdy Połączenie polega na przejęciu spółki, w której Spółka Przejmująca posiada wszystkie akcje.

Zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 8 Prawa Polskiego oraz Regulacji 7(2)(h) Prawa Brytyjskiego, stwierdzono, że żadne szczególne korzyści, kwoty lub świadczenia nie będą udzielone, wypłacone lub przekazane lub mają być udzielone, wypłacone lub przekazane jakimkolwiek członkom zarządu, członkom rad nadzorczych lub dyrektorom zarówno Spółki Przejmowanej, jak i Spółki Przejmującej, ani biegłym lub niezależnym ekspertom świadczącym pomoc przy Połączeniu.

- (11) Statut Spółki Przejmującej albo, jeżeli nie ma statutu, inny akt prawny konstytuujący spółkę lub określający jej istotne elementy/ Projekt umowy lub statut Spółki Przejmującej.**

W wyniku Połączenia żadne zmiany statutu Spółki Przejmującej nie będą dokonane. Statut pozostaje niezmieniony od czasu ostatniej zmiany, dokonanej specjalną uchwałą Spółki Przejmującej z dnia 24 marca 2011 roku. Statut ten załączony jest jako Załącznik A.

(Zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 15 Prawa Polskiego szczegóły dotyczące Spółki Przejmowanej zostały pominięte.)

- (12) Informacja o procedurach, na podstawie których i zgodnie z Częścią 4 Prawa Brytyjskiego, prawa uczestnictwa pracowników mają być określone (uczestnictwo pracownicze) (jeżeli ma zastosowanie)/Procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach Spółki Przejmującej, zgodnie z odrębnymi przepisami.**

Ani w Spółce Przejmowanej, ani w Spółce Przejmującej nie działa system uczestnictwa pracowników w rozumieniu ustawy z dnia 25 kwietnia 2008 roku o uczestnictwie pracowników w spółce powstałej w wyniku transgranicznego połączenia się spółek (Dz. U. z 2008 r. Nr 86 poz. 525) lub Części 4 Prawa Brytyjskiego. Ponadto ani Spółka Przejmowana ani Spółka Przejmująca nie ma przedstawicieli pracowników wśród dyrektorów lub wśród członków organu zarządzającego lub nadzorującego lub w ich komitetach lub grupie zarządzającej, która obejmuje Spółkę Przejmowaną lub Spółkę Przejmującą. Stosownie do wymogów ustawy z dnia

25 kwietnia 2008 roku o uczestnictwie pracowników w spółce powstałej w wyniku transgranicznego połączenia się spółek (Dz. U. z 2008 r. Nr 86 poz. 525) oraz Części 4 Prawa Brytyjskiego udział w negocjacjach z pracownikami Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej w odniesieniu do poziomu uczestnictwa pracowników w Spółce Przejmującej nie ma zastosowania do Połączenia.

(Zgodnie z art. 516<sup>3</sup> pkt. 10 Prawa Polskiego szczegóły dotyczące Spółki Przejmowanej zostały pominięte.)

**(13) Informacja na temat wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą/ Informacja na temat wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia.**

Stosownie do Regulacji 7(2)(k) Prawa Brytyjskiego stwierdzono, że wycena aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej będzie wedle jej wartości (wartość księgową) w sprawozdaniu zarządu w miesiącu poprzedzającym Datę Połączenia.

Stosownie do art. 516<sup>3</sup> pkt. 13 Prawa Polskiego stwierdzono, że wycena aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą na dzień 1 stycznia 2016 roku wynosi 236 963 890,48 zł, co potwierdzone jest bilansem załączonym do Planu Połączenia jako Załącznik B.

**(14) Daty sprawozdań Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, który były wykorzystane dla celu przygotowania Planu Połączenia/Dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Spółki Przejmowanej, wykorzystanych do ustalenia warunków połączenia z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.**

Zgodnie z Regulacją 7(2)(l) Prawa Brytyjskiego stwierdzono, że:

- (a) Dla celu ustalenia warunków Połączenia Spółka Przejmująca wykorzysta swoje zbadane sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2015 roku.
- (b) Dla celów ustalenia warunków Połączenia Spółka Przejmowana wykorzysta swoje zbadane sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2015 roku.

Zamknięcie ksiąg rachunkowych Spółki Przejmowanej nastąpi w Dacie Połączenia.

**(15) Warunki wykonywania praw wierzycieli i współników mniejszościowych każdej z łączących się spółek oraz adres, pod którym można bezpłatnie uzyskać pełne informacje na temat tych warunków.**

Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej, regulacja z art. 516<sup>3</sup> pkt. 9 Prawa Polskiego nie ma zastosowania.

Z uwagi na fakt, że cała istniejąca działalność Spółki Przejmowanej będzie wykonywana przez Spółkę Przejmującą w oparciu o Polski Oddział, sytuacja wierzycieli Spółki Przejmowanej nie ulegnie zmianie. Tym niemniej wierzyciele Spółki Przejmowanej będą mogli bezpłatnie uzyskać informację o swoich prawach w związku z Połączeniem obu spółek pod adresem FCE Bank Polska SA ul. Taśmowa 7, 02-677 Warszawa. Na podstawie art. 516<sup>10</sup> § 2 i § 3 Prawa Polskiego w terminie jednego miesiąca od daty ogłoszenia Planu Połączenia wierzyciele Spółki Przejmowanej mogą żądać zabezpieczenia swoich roszczeń, jeżeli uprawdopodobnią, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie. W razie sporu sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmowanej rozstrzygnie o udzieleniu zabezpieczenia na wniosek wierzyciela, złożony w terminie dwóch miesięcy od dnia ogłoszenia Planu Połączenia.

W wyniku Połączenia sytuacja wierzycieli Spółki Przejmowanej nie ulegnie zmianie. Nie posiadają oni praw, by zwrócić się o zabezpieczenie, ale stosownie do Regulacji 11(2)(c) Prawa Brytyjskiego mają prawo zwołania zgromadzenia wierzycieli lub grupy wierzycieli. Na podstawie Regulacji 14 Prawa Brytyjskiego, jeżeli zgromadzenie wierzycieli lub grupy wierzycieli zostanie zwołane na podstawie Regulacji 11 Prawa Brytyjskiego, to Plan Połączenia musi być zatwierdzony przez większość reprezentującą 75% wierzycieli lub grupy wierzycieli (w zależności od przypadku), obecnych i głosujących na zgromadzeniu osobiście lub za pośrednictwem pełnomocnika. Egzemplarze Planu Połączenia i sprawozdania zarządu będą załączone do zawiadomienia o zgromadzeniu wierzycieli, które ma być wysłane do wierzyciela. Jeżeli zawiadomienie o zwołaniu zgromadzenia wierzycieli jest dokonane przez ogłoszenie, to ogłoszenie to będzie określać, że egzemplarze Planu Połączenia oraz sprawozdania zarządu są bezpłatnie dostępne na wniosek skierowany do FCE Bank plc, Eagle Way, Brentwood, Essex CM11 3AR, Zjednoczone Królestwo.

**(16) Brak wymogu podejmowania uchwały przez akcjonariuszy Spółki Przejmowanej**

Połączenie polegające na przejęciu całkowicie zależnej spółki, gdzie Spółka Przejmowana łączy się ze Spółką Przejmującą, odbywa się na podstawie art. 516<sup>15</sup> Prawa Polskiego. Na podstawie art. 516<sup>15</sup> § 2 Prawa Polskiego przepisów art. 506 Prawa Polskiego nie stosuje się. To oznacza, że akcjonariusz Spółki Przejmowanej, będący Spółką Przejmującą, nie będzie musiał podejmować uchwały zatwierdzającej Połączenie. Z tej przyczyny nie będzie zawiadomień akcjonariusza.

Plan Połączenia został przyjęty uchwałą Zarządu FCE Bank Polska SA dnia 28 stycznia 2016 roku.

---

Anna Muszyńska, Członek Zarządu

---

Krzysztof Bednarek, Wiceprezes Zarządu

---

Wojciech Wachowski, Prezes Zarządu