

PLAN POŁĄCZENIA

POMIĘDZY

- 1) **Meyra Group GmbH**, spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) należycie utworzoną i działającą zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Hamburgu (adres: Meyra-Ring 2, 32689 Kalletal, Niemcy) oraz zarejestrowaną we właściwym rejestrze handlowym (*Handelsregister*) prowadzonym przez właściwy Sąd Rejonowy w Hamburgu (*Amtsgericht Hamburg*) pod numerem HRB 162422,
zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”, oraz
- 2) **Meyra Group sp. z o.o.**, spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, należycie utworzoną i działającą zgodnie z prawem polskim, z siedzibą w Łodzi przy ul. Andrzeja Struga, nr 20, 90-513 Łódź, Polska, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Łódź-Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000841086, posiadającą numer REGON 471684025 oraz numer NIP 7272308750,
zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana zwane będą dalej łącznie „**Łączącymi się Spółkami**” lub „**Spółkami**”.

ZWAŻYWSZY, ŻE

- (A) Kapitał zakładowy w Spółce Przejmującej w wysokości 25.000,00 EUR (dwadzieścia pięć tysięcy euro) został w pełni pokryty i dzieli się na 25.000 udziałów o wartości nominalnej 1,00 EUR każdy.
- (B) Kapitał zakładowy w Spółce Przejmowanej w wysokości 3.898.725,00 zł (trzy miliony osiemset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy siedemset dwadzieścia pięć złotych) został w pełni pokryty i dzieli się na 51.983 (pięćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt trzy) udziały o wartości nominalnej 75 złotych (siedemdziesiąt pięć złotych) każdy.
- (C) Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej. Ponadto, Przejmowana Spółka nie wyemitowała żadnych innych papierów wartościowych przyznających ich posiadaczom prawo głosu w Spółce Przejmowanej.
- (D) Spółka Przejmująca zatrudnia 5 pracowników. Spółka Przejmowana nie zatrudnia żadnych pracowników.
- (E) Z uzasadnionych względów ekonomicznych i handlowych, takich jak (w szczególności) uproszczenie oraz wzrost wydajności w strukturze grupy, w której Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana obecnie prowadzą działalność holdingową, zarząd Spółki Przejmującej oraz zarząd Spółki Przejmowanej proponują swoim odpowiednim wspólnikom połączenie Spółek poprzez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”).
- (F) Połączenie odbędzie się zgodnie z zarówno prawem niemieckim, jak i polskim Kodeksem Spółek Handlowych oraz – w stosownych przypadkach – właściwym prawem Unii Europejskiej.
- (G) Niniejszy dokument został sporządzony zgodnie z wymogami:

- Artykułów 118 i nast. Dyrektywy Parlamentu Europejskiego oraz Rady (UE) 2017/1132 z dnia 14 czerwca 2017 roku w sprawie niektórych aspektów prawa spółek („Dyrektywa”)
- § 122a i nast. *Umwandlungsgesetz* („Niemiecka Ustawa o Przekształceniach Spółek”) oraz
- Artykułu 516³ Kodeksu Spółek Handlowych z dnia 15 września 2000, z późn. zm. („Kodeks Spółek Handlowych”).

W związku z powyższym następujące ustalenia zostały potwierdzone i uzgodnione pomiędzy Łączącymi się Spółkami:

1. Uwagi wstępne dotyczące Połączenia Transgranicznego i jego ram regulacyjnych

Połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z wymogami prawa Unii Europejskiej oraz prawa niemieckiego, właściwego dla Spółki Przejmującej, oraz wymogami prawa Unii Europejskiej oraz prawa polskiego właściwego dla Spółki Przejmowanej, tj.:

- (a) Tytułem II, Rozdziałem II (Artykuły 118 i nast.) („Łączenie transgraniczne spółek kapitałowych”) Dyrektywy;
- (b) Tytułem IV, Działem I, Rozdziałem 2¹ („Transgraniczne łączenie się spółek kapitałowych i spółki komandytowo-akcyjnej”) Kodeksu Spółek Handlowych; oraz
- (c) Księgą II, Rozdziałem 10 (§ 122a i nast.) („Połączenia Transgraniczne”) Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek.

W wyniku Połączenia:

- (a) wszelkie aktywa oraz pasywa Spółki Przejmowanej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej;
- (b) Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana i przestanie istnieć bez przeprowadzania odrębnego postępowania likwidacyjnego.

Zważywszy, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, oraz Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych papierów wartościowych przysługujących ich posiadaczom prawo głosu w Spółce Przejmowanej:

- (a) Połączenie odbędzie się w trybie § 122a ust. 2 w związku z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek oraz art. 516¹⁴ pkt 1, art. 516¹⁵, art. 515 § 1 w związku z art. 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych, oraz art. 492 § 1, pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych w związku z art. 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
- (b) zgodnie z art. 516¹⁵ § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 122f zd. 1 w związku z § 9 ust. 2 oraz § 12 ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, Połączenie następuje w trybie uproszczonym, w związku z czym nie jest wymagane sporządzenie przez biegłego opinii w przedmiocie niniejszego Planu Połączenia.

2. Typ, firma i siedziba statutowa łączących się spółek, oznaczenie rejestru i numer wpisu do rejestru Łączących się Spółek (Artykuł 516³ pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Spółka Przejmująca, **Meyra Group GmbH**, jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) należycie utworzoną i działającą zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Hamburgu (adres: Meyra-Ring 2, 32689 Kalletal, Niemcy) oraz zarejestrowaną we właściwym rejestrze handlowym (*Handelsregister*) prowadzonym przez właściwy Sąd Rejonowy w Hamburgu (*Amtsgericht Hamburg*) pod numerem HRB 162422.

Spółka Przejmowana, która zostanie przejęta przez Spółkę Przejmującą, to spółka **Meyra Group sp. z o.o.**, spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, należycie utworzona i działająca zgodnie z prawem polskim, z siedzibą w Łodzi przy ul. Andrzeja Struga, nr 20, 90-513 Łódź, Polska, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Łódź-Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000841086 oraz posiadająca numer REGON 471684025 oraz numer NIP 7272308750.

Spółka Przejmująca działa jako „*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*” (spółka z ograniczoną odpowiedzialnością), zgodnie z „*Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung*” (Prawem Spółek z Ograniczoną Odpowiedzialnością) oraz spełnia warunki wynikające z § 122b ust. 1 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, zaś Spółka Przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowaną i działającą zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych oraz spełniającą warunki wynikające z art. 491 § 1¹ w związku z art. 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych, a zatem Łączące się Spółki są uprawnione do przeprowadzenia Połączenia z punktu widzenia Dyrektywy i prawa każdego z krajów Łączących się Spółek.

Spółka Przejmująca niniejszym wyraża wolę przejęcia Spółki Przejmowanej. Po Połączeniu, Spółka Przejmująca przetrwa w formie prawnej, pod firmą oraz z siedzibą określoną w punkcie 1 powyżej.

3. Sposób Połączenia (Artykuł 516³ pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122a ust. 2 w zw. z § 2 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Połączenie zostanie przeprowadzone na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 2 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek. W wyniku Połączenia, Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, jej udziały zostaną umorzone, a wszelkie aktywa i pasywa przeniesione do Spółki Przejmującej w ramach sukcesji Uniwersalnej.

Spółka Przejmująca wykona wszystkie umowy, jak również prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, niezależnie od ich rodzaju, takie jak umowy, prawa i obowiązki istniejące w Dniu Wejścia w Życie (zgodnie z definicją poniżej w punkcie 15), a w szczególności te zawarte z wierzycielami Spółki Przejmowanej i wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki z nimi związane.

W Polsce niniejszy Plan Połączenia zostanie złożony w polskim sądzie rejestrowym oraz ogłoszony na stronie internetowej Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 516⁴ Kodeksu Spółek Handlowych.

W Niemczech niniejszy Plan Połączenia lub jego projekt zostanie opublikowany (*Bekanntmachung*) poprzez zgłoszenie do Rejestru Handlowego zgodnie z § 122d ust. 1 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek.

4. Raporty dotyczące Połączenia

Odpowiednie zarządy Łączących się Spółek sporządziły raporty uzasadniające prawne i ekonomiczne podstawy Połączenia o treści spełniającej wymogi § 122e Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek oraz art. 516⁵ Kodeksu Spółek Handlowych.

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, badanie i sporządzenie opinii biegłego z badania niniejszego Planu Połączenie zgodnie z art. 516⁶

§ 3 w zw. z art. 503¹ § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, a także § 122f zd. 1 w zw. z § 9 ust. 2 oraz § 12 ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek jest zbędne.

5. Stosunek wymiany udziałów lub akcji Spółki Przejmowanej na udziały lub akcje Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych (Artykuł 516³ pkt 2 oraz 516¹⁵ §1 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 2 oraz ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych papierów wartościowych przyznających ich posiadaczom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, z mocy art. 516¹⁴ oraz art. 516¹⁵ § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, a także § 122c ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, nie stosuje się procedury wymiany udziałów, ani nie określa się dopłat pieniężnych.

6. Stosunek wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej bądź Łączących się Spółek przez zawiązanie nowej spółki na papiery wartościowe Spółki Przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych (Artykuł 516³ pkt 3 oraz 516¹⁵ §1 Kodeksu Spółek Handlowych)

Żadne udziały ani inne papiery wartościowe Spółki Przejmującej nie zostaną przyznane, ponieważ Połączenie następuje zgodnie z art. 516¹⁴ pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Nie przewiduje się również żadnych dopłat pieniężnych.

Spółka Przejmowana nie wyemitowała i nie planuje wyemitować żadnych papierów wartościowych innych niż udziały, z tego względu Plan Połączenia nie zawiera żadnych innych informacji dotyczących stosunku wymiany innych niż udziały papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej, dodatkowych dopłat pieniężnych związanych z tym oraz przyznania jakichkolwiek praw posiadaczom takich innych papierów wartościowych, ani nie określa daty, od której takie inne papiery wartościowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

7. Inne prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom lub uprawnionym z innych papierów wartościowych w Spółce Przejmowanej (Artykuł 516³ pkt 4 oraz 516¹⁵ § 1 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 7 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Jak wskazano w punktach 5 i 6 powyżej, w związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie wyemitowała i nie wyemituje żadnych udziałów ani innych papierów wartościowych oraz nie przyzna swoim wspólnikom żadnych specjalnych uprawnień, ani nie wyemituje udziałów uprzywilejowanych ani innych papierów wartościowych. Z tego względu wspólnikom Spółki Przejmującej ani żadnym innym osobom ani podmiotom nie zostaną przyznane prawa, o których mowa w art. 516³ pkt 4 Kodeksu Spółek Handlowych lub § 122c ust. 2 pkt 7 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek.

8. Inne warunki dotyczące przyznania udziałów lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej (Artykuł 516³ pkt 5 oraz 516¹⁵ §1 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich posiadaczom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, z mocy art. 516¹⁴ §1 Kodeksu Spółek Handlowych, a także § 122a ust. 2 w zw. z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez ustanowienia nowych udziałów lub innych papierów wartościowych Spółki Przejmującej, a zatem brak jest potrzeby określania zasad

przydziału udziałów lub innych papierów wartościowych Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej. Ponadto, w związku z okolicznościami Połączenia (połączenie całkowicie zależnej spółki z jednostką dominującą), zgodnie z § 122c ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach spółek, dalsze informacje w tej materii nie są wymagane.

W związku z tym, nie ustala się żadnych innych warunków dotyczących przydziału udziałów lub innych papierów wartościowych Spółki Przejmującej.

9. Dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa, jeżeli takie warunki zostały ustanowione (Artykuł 516³ pkt 6 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 5 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych udziałów ani innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, z mocy art. 515 § 1 w zw. z art. 516¹ oraz art. 516¹⁴ pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, a także § 122a ust. 2 w zw. z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez ustanowienia nowych udziałów Spółki Przejmującej, a zatem brak jest potrzeby określania dnia, od którego takie udziały przyznawałyby prawo do uczestniczenia w zyskach Spółki Przejmującej, czy też innych warunków dotyczących nabycia lub wykonywania takiego prawa. Ponadto, w związku z okolicznościami Połączenia (połączenie w całkowicie zależnej spółki z jednostką dominującą), zgodnie z § 122c ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek, dalsze informacje w tej materii nie są wymagane.

10. Dzień, od którego 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 (Artykuł 516³ pkt 7 Kodeksu Spółek Handlowych)

Żadne inne papiery wartościowe nie zostaną wyemitowane. W związku z tym, nie określa się dnia ani żadnych innych warunków związanych z nabyciem lub wykonaniem takiego prawa.

11. Szczególne korzyści przyznawane biegłym badającym plan połączenia oraz członkom organów (takich jak administrujące, zarządzające, nadzorujące oraz kontrolujące) Łączących się Spółek (Artykuł 516³ pkt 8 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 8 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Niniejszy Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego zgodnie z art. 516⁶ § 3 w zw. z art. 503¹ § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, a także § 122f zd. 1 w zw. z § 9 ust. 2 oraz § 12 ust. 3 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek. Nie występuje zatem kwestia korzyści przyznawanych biegłym, którzy mieliby badać Plan Połączenia.

Ponadto, nie przyznaje się żadnych specjalnych korzyści członkom zarządów Łączących się Spółek, ani innym członkom organów, w tym (w szczególności) organów administracyjnych, zarządczych, nadzorczych lub kontrolnych Łączących się Spółek.

12. Warunki wykonywania praw wierzycieli i wspólników mniejszościowych każdej z Łączących się Spółek oraz adres, pod którym można bezpłatnie uzyskać pełne informacje na temat tych warunków (Artykuł 516³ pkt 9 Kodeksu Spółek Handlowych)

12.1. Wykonanie praw wierzycieli oraz wspólników mniejszościowych Łączących się Spółek (Artykuł 516³ pkt 9 Kodeksu Spółek Handlowych)

Zgodnie z art. 494 § 2 w zw. z art. 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych, z Dniem Wejścia w Życie Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. W konsekwencji, z Dniem Wejścia w Życie (zgodnie z definicją poniżej w punkcie 15) wierzyciele Spółki Przejmowanej staną się automatycznie wierzycielami Spółki Przejmującej bez konieczności podejmowania jakichkolwiek czynności przez jakikolwiek podmiot lub organ. Zgodnie z art. 516¹⁰ § 1 i 2 Kodeksu Spółek Handlowych wierzyciel Spółki Przejmowanej może, w terminie jednego miesiąca od ogłoszenia planu połączenia transgranicznego, żądać zabezpieczenia swoich roszczeń, jeżeli uprawdopodobni, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie. W razie sporu sąd właściwy dla siedziby Spółki Przejmowanej orzeka o udzieleniu zabezpieczenia, jeżeli wierzyciel złoży wniosek w terminie dwóch miesięcy od ogłoszenia planu połączenia transgranicznego. Wniosek wierzyciela nie wstrzymuje wydania przez sąd rejestrowy zaświadczenia o zgodności z prawem polskim połączenia transgranicznego.

Zgodnie z art. 516¹¹ Kodeksu Spółek Handlowych, wspólnik Spółki Przejmowanej, który głosował przeciwko uchwale o Połączeniu i zażądał zaprotokołowania sprzeciwu, może żądać odkupu swoich udziałów. Taki wspólnik powinien złożyć Spółce Przejmującej pisemne żądanie odkupu w terminie dziesięciu dni od dnia podjęcia uchwały o Połączeniu. Cena odkupu nie może być niższa niż wartość ustalona dla celów Połączenia. Ponadto wspólnikowi Spółki Przejmowanej będzie przysługiwało prawo do zaskarżenia uchwał o Połączeniu.

12.2. Informacje dotyczące warunków wykonywania prawa wierzycieli i wspólników Łączących się Spółek (Artykuł 516³ pkt 9 Kodeksu Spółek Handlowych)

Wierzyciele (jak również wspólnicy mniejszościowi Spółki Przejmowanej) mogą również bezpłatnie uzyskać pełne informacje dotyczące procedury, którą należy zastosować w celu wykonania swoich praw jako wierzycieli Łączących się Spółek (jak również wspólników mniejszościowych Spółki Przejmowanej) pod następującym adresem:

- Meyra-Ring 2, 32689 Kalletal, Niemcy.
- ul. Andrzeja Struga, nr 20, 90-513 Łódź, Polska.

13. Informacje na temat procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach Spółki Przejmującej, zgodnie z odrębnymi przepisami (mającymi zastosowanie) (Artykuł 516³ pkt 10 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 10 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Spółka Przejmowana nie zatrudnia żadnych pracowników. Spółka Przejmująca zatrudnia 5 pracowników.

Informacje zgodnie z art. 516³ pkt 10 Kodeksu Spółek Handlowych dotyczące procedur, w ramach których określa się zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w spółce powstające w wyniku połączenia transgranicznego, nie mają zastosowania.

Ponadto, niniejszym oświadczam się, że żadna z Łączących się Spółek nie przewiduje systemu partycypacji pracowników. Tym samym, Połączenie nie wpłynie na poziom udziału pracowników. W związku z tym, żadne ustalenia dotyczące udziału pracowników, o których mowa w § 6 i nast. niemieckiej ustawy o partycypacji pracowniczej w przypadku połączeń transgranicznych (*Gesetz über die Mitbestimmung der Arbeitnehmer bei einer grenzüberschreitenden Verschmelzung*, dalej "MgVG") nie są wymagane. Zgodnie z § 4 MgVG udział pracowników podlega przepisom Państwa Członkowskiego, w którym spółka przejmująca ma swoją siedzibę. Ponieważ żadne ustalenia w sprawie udziału pracowników nie są wymagane zgodnie z § 6 i nast. MgVG, informacja o takich ustaleniach nie jest konieczna w związku z § 122c ust. 2 pkt 10 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek.

14. Prawdopodobny wpływ połączenia na stan zatrudnienia w Spółce Przejmującej (Artykuł 516³ pkt 11 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 4 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

W związku z tym, że Spółka Przejmowana nie zatrudnia pracowników, Połączenie nie będzie miało żadnego wpływu na zatrudnienie w odniesieniu do Spółki Przejmującej. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmowana nie zatrudnia pracowników, nie nastąpi przejście zakładu pracy na nowego pracodawcę w rozumieniu art. 23¹ polskiej ustawy Kodeks Pracy z dnia 26 czerwca 1974 r. (z późn. zm.).

Spółka Przejmująca zatrudnia 5 pracowników. Połączenie nie będzie miało żadnego wpływu na pracowników Spółki Przejmowanej. Stan zatrudnienia oraz warunki zatrudnienia pracowników nie zmieniają się na skutek Połączenia.

15. Data Wejścia w Życie Połączenia (Artykuł 493 § 2 w zw. z Artykułem 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych / § 122a ust. 2 w zw. z § 20 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek) oraz dzień, od którego czynności Spółki Przejmowanej będą uważane dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej, z uwzględnieniem przepisów polskiej ustawy o rachunkowości (Artykuł 516³ pkt 12 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 6 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

W stosunku do Spółek, Połączenie nastąpi i wywoła skutki prawne z dniem wpisania Połączenia do właściwego rejestru przedsiębiorców przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej (Sąd Rejonowy w Hamburgu) zgodnie z 493 § 2 w zw. z art. 516¹ Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 20 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek („Dzień Wejścia w Życie”). W Dniu Wejścia w Życie przeniesienie aktywów i pasywów przez Spółkę Przejmowaną na Spółkę Przejmującą nastąpi z mocy prawa, jak określono w punkcie 3 powyżej.

Dla celów rachunkowości, Połączenie również stanie się skuteczne z Dniem Wejścia w Życie. W związku z tym od Dnia Wejścia w Życie, wszelkie operacje i transakcje Spółki Przejmowanej będą ujmowane do celów księgowych jako transakcje Spółki Przejmującej.

16. Informacja na temat wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na spółkę przejmującą oraz dnia, na który sporządzono wykorzystane do tej wyceny dokumenty (Artykuł 516³ punkt 13 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 11 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Dla celów rachunkowości, Połączenie zostanie przeprowadzone według wartości księgowej.

Przeniesienie obejmuje wszystkie aktywa, których wartość księgowa na dzień 1 marca 2021 r. wynosi 129.851.704 PLN (sto dwadzieścia dziewięć milionów osiemset pięćdziesiąt jeden tysięcy siedemset cztery złote) zgodnie z śródrocznym sprawozdaniem finansowym Spółki Przejmowanej z dnia 1 marca 2021 r.

Wszystkie istniejące zobowiązania Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2021 r. wynoszą 68.415.187 PLN (sześćdziesiąt osiem milionów czterysta piętnaście tysięcy sto osiemdziesiąt siedem złotych) jak wskazano w śródrocznym sprawozdaniu finansowym Spółki Przejmowanej z dnia 1 marca 2021 r.

W związku z powyższym wartość aktywów netto Spółki Przejmowanej na dzień 1 marca 2021 r. wynosi 61.436.517 PLN (sześćdziesiąt jeden milionów czterysta trzydzieści sześć tysięcy pięćset siedemnaście złotych).

Przedmiotem Połączenia będą wszystkie aktywa i prawa, o których mowa powyżej, w takim stanie, w jakim będą w dniu zakończenia Połączenia.

Spółka Przejmująca przejmie wszystkie wszelkiego rodzaju zobowiązania Spółki Przejmowanej, a w szczególności zapłaci należność główną wraz z odsetkami od wszystkich zobowiązań należnych od Spółki Przejmowanej od Dnia Wejścia w Życie.

Od Dnia Wejścia w Życie Spółka Przejmująca zapłaci wszystkie podatki, składki, cła i opłaty, zarówno zwykłe jak i nadzwyczajne, należne lub mogące stać się należnymi w odniesieniu do majątku będącego przedmiotem przeniesienia.

17. Dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Łączących się Spółek, wykorzystanych do ustalenia warunków połączenia, z uwzględnieniem przepisów polskiej ustawy o rachunkowości (Artykuł 516³ pkt 14 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 12 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

Zgodnie z art. 12 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. - datą zamknięcia ksiąg rachunkowych Spółki Przejmowanej – a więc również Spółki Przejmującej - jest Dzień Wejścia w Życie.

18. Umowa Spółki Przejmującej (Artykuł 516³ pkt 15 Kodeksu Spółek Handlowych / § 122c ust. 2 pkt 9 Niemieckiej Ustawy o Przekształceniach Spółek)

W wyniku Połączenia, nie będzie potrzeby zmiany Umowy Spółki Spółki Przejmującej. Aktualna treść Umowy Spółki Spółki Przejmującej stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszego Planu Połączenia.

19. Postanowienia końcowe

19.1. Wygaśnięcie mandatów

Mandaty członków zarządu Spółki Przejmowanej wygasną ze skutkiem na Dzień Wejścia w Życie.

19.2. Prowadzenie ksiąg Spółki Przejmowanej

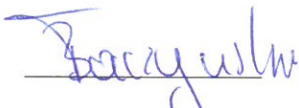
Księgi i rejestry Spółki Przejmowanej (w tym archiwa, oryginały wszystkich aktów notarialnych, umów, dokumentów księgowych, tytułów własności) będą przechowywane w siedzibie Spółki Przejmującej przez okres pięciu lat począwszy od Dnia Wejścia w Życie.

19.3. Opłaty i należności

Wszelkie należności, cła lub opłaty należne w wyniku Połączenia zostaną poniesione przez Spółkę Przejmującą.

W imieniu / **MEYRA GROUP SP. Z O.O.**

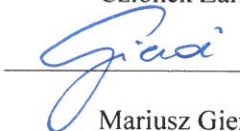
Podpis:



Imię i nazwisko: Tadeusz Baczyński

Stanowisko: Członek Zarządu

Podpis:

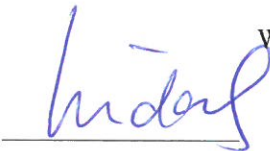


Imię i nazwisko: Mariusz Gierałt

Stanowisko: Członek Zarządu

W imieniu / **MEYRA GROUP GMBH**

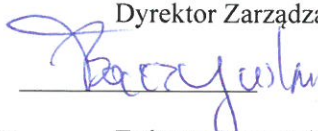
Podpis:



Imię i nazwisko: Jens Lüders

Stanowisko: Dyrektor Zarządzający

Podpis:



Imię i nazwisko: Tadeusz Baczyński

Stanowisko: Dyrektor Zarządzający

Załącznik 1
Tłumaczenie aktualnej Umowy Spółki
Meyra Group GmbH

Umowa Spółki

§ 1

Firma oraz siedziba spółki

(1) Spółka działa pod firmą: **Meyra Group GmbH**

(2) Siedzibą spółki jest miasto Hamburg.

§ 2

Przedmiot działalności spółki

- (1) Przedmiotem działalności spółki jest zarządzanie własnym majątkiem, w szczególności udziałami w spółkach, które bezpośrednio lub pośrednio posiadają udziały w spółkach produkujących wózki inwalidzkie i inne urządzenia ułatwiające poruszenie się oraz urządzenia rehabilitacyjne, jak również sprawowanie funkcji kontrolnych spółki holdingowej poprzez świadczenie wszelkiego rodzaju usług za wynagrodzeniem, na rzecz spółek należących do grupy oraz, w razie potrzeby, na rzecz osób trzecich.
- (2) Spółka jest uprawniona do prowadzenia wszelkiej działalności gospodarczej, która bezpośrednio lub pośrednio służy wspieraniu przedmiotu działalności spółki.
- (3) Spółka może przejmować inne spółki działające pod tą samą lub zbliżoną formą, uczestniczyć w nich lub kierować ich działalnością. Spółka może również zakładać oddziały.

§ 3

Kapitał zakładowy, udziały spółki

- (1) Kapitał zakładowy spółki wynosi 25.000,00 EUR (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy euro).

Dzieli się na 25.000 udziałów o wartości nominalnej 1,00 EUR każdy.

- (2) Wkład na każdy udział został wniesiony w 100% w postaci pieniężnej.

§ 4

Czas trwania Spółki, rok obrotowy

- (1) Czas trwania spółki jest nieoznaczony.
- (2) Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok obrotowy jest skróconym rokiem obrotowym. Rozpoczyna się on z chwilą wpisania spółki do rejestru handlowego i kończy się 31 grudnia roku tego roku.

§ 5

Zarząd; Reprezentacja

- (1) Spółka posiada jednego lub kilku członków zarządu (*Geschäftsführer*). W przypadku powołania kilku członków zarządu, spółkę reprezentuje dwóch członków zarządu lub jeden członek zarządu wraz z prokurentem (*Prokurist*). W przypadku powołania tylko jednego członka zarządu, reprezentuje on spółkę samodzielnie. Członkowie zarządu są powoływani oraz odwoływani przez zgromadzenie wspólników, chyba, że zgromadzenie wspólników przekaze uchwałą wspólników te kompetencje radzie doradczej (*Beirat*).
- (2) Na mocy uchwały wspólników, wszyscy lub poszczególni członkowie zarządu mogą uzyskać wyłączne prawo do reprezentowania spółki oraz zostaną zwolnieni z ograniczeń określonych w § 181 niemieckiego kodeksu cywilnego (*Bürgerliches Gesetzbuch*), w całości lub w części.

- (3) Prawa i obowiązki członków zarządu wynikają z przepisów prawa, niniejszej umowy spółki, umowy o pracę oraz instrukcji udzielonych przez wspólników. Mają oni obowiązek prowadzić sprawy spółki z należytą starannością.
- (4) Zgromadzenie wspólników uchwali regulamin zarządu, chyba, że uchwałą wspólników przekazano tę kompetencję radzie doradczej (*Beirat*). Przy wykonywaniu swoich zadań zarząd jest związany tym regulaminem oraz jego ewentualnymi późniejszymi zmianami. Regulamin może w szczególności przewidywać, że organy korporacyjne lub organy spółek powiązanych ze spółką w rozumieniu §§ 15 i n. ustawy o spółkach akcyjnych (*Aktiengesetz*), muszą zatwierdzać działania określone w regulaminie. Wspólnicy zobowiązują się do wykonywania swojego prawa głosu w taki sposób, aby wyrazić zgodę na zaproponowany przez H.I.G. Europe – Meyra, Ltd. regulamin rady doradczej (*Beirat*) lub na propozycję H.I.G. Europe – Meyra, Ltd. dotyczącą zmiany regulaminu rady doradczej
- (5) Powyższe przepisy stosuje się odpowiednio do likwidatorów spółki.

§ 6

Uchwały wspólników (*Gesellschafterbeschlüsse*) oraz zgromadzenia wspólników (*Gesellschafterversammlung*)

- (1) Uchwały wspólników zapadają zwykłą większością oddanych głosów, o ile przepisy prawa lub niniejsza umowa spółki nie przewidują innej większości.
- (2) Każde 1,00 EUR udziału daje prawo do jednego głosu. Prawa głosu z kilku udziałów mogą być również wykonane w różny sposób.
- (3) Uchwały wspólników mogą być zaskarżane wyłącznie poprzez wniesienie powództwa w terminie jednego miesiąca od wysłania protokołu z treścią uchwały.
- (4) Za zgodą wszystkich wspólników, uchwały mogą być podejmowane również bez zachowania jakichkolwiek wymogów dotyczących formy i terminu, a ponadto również pisemnie, faksem lub w drodze elektronicznej transmisji danych. Dopuszczalne jest również łączenie wyżej wymienionych sposobów podejmowania uchwał wraz z uchwałą podjętą osobiście na zgromadzeniu wspólników.
- (5) Wszystkie uchwały wspólników są protokołowane, o ile nie jest wymagane notarialne poświadczenie. Protokoły są podpisywane przez członków zarządu. Wspólnicy otrzymują kopie protokołów.

§ 7

Roczne sprawozdanie finansowe, podział zysków (dywidenda)

- (1) Członkowie zarządu przygotowują oraz podpisują roczne sprawozdanie finansowe (bilans oraz rachunek zysków i strat wraz z informacjami dodatkowymi) oraz, w razie potrzeby, sprawozdanie z działalności w ustawowym terminie (§ 264 ust. 1 Kodeksu Handlowego – *Handelsgesetzbuch*) po zakończeniu roku obrotowego.
- (2) Powołanie oraz wybór biegłych rewidentów wymaga uchwały wspólników.
- (3) Podział zysków reguluje § 29 ustawy o spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung*) w aktualnie obowiązującym brzmieniu.
- (4) Decyzję o wypłacie zaliczki na poczet oczekiwanego zysku za bieżący rok obrotowy można podjąć przed końcem roku obrotowego.

§ 8

Rada doradcza (*Beirat*)

- (1) Spółka może na mocy uchwały zgromadzenia wspólników powołać radę doradczą. Jeżeli spółka powołała radę doradczą, obowiązują do niej następujące postanowienia.
- (2) Rada doradcza składa się z określonej przez zgromadzenie wspólników liczby członków. Skład członków rady doradczej określa Zgromadzenie Wspólników. Wspólnicy zobowiązują się do wykonania swojego prawa głosu w taki sposób, aby H.I.G Europe – Meyra, Ltd. mianowała większość członków rady doradczej. W przypadku powołania parzystej liczby członków, w razie równej liczby głosów decyduje osoba wymieniona w regulaminie rady doradczej.
- (3) Rada doradcza doradza i monitoruje bieżącą działalność firmy oraz jej spółek powiązanych w rozumieniu §§ 15 i n. ustawy o spółkach akcyjnych (*Aktiengesetz*) (dalej łącznie jako „**Spółkami Grupy**”). W tym celu rada doradcza, na swój wniosek, zostanie niezwłocznie poinformowana przez zarząd spółki o sprawach spółki oraz Spółkach Grupy i uzyska dostęp do wszystkich ksiąg i dokumentów.
- (4) Rada doradcza jest odpowiedzialna za następujące sprawy:
 - a. wszystkie sprawy wyraźnie przekazane jej przez zgromadzenie wspólników;
 - b. zatwierdzanie wymogów w zakresie zatwierdzania określonych w regulaminie zarządzania Spółkami Grupy, w szczególności odpowiednich planów operacyjnych Spółek Grupy, w tym zatwierdzanie istotnych odstępstw od odpowiednich planów operacyjnych;
 - c. inne sprawy i wymogi dotyczące zatwierdzania, określone w regulaminie rady doradczej.
- (5) Rada doradcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów wszystkich członków. Każdy członek rady doradczej ma prawo do jednego głosu. Zgromadzenie wspólników może wydać dla rady doradczej regulamin dotyczący jej wewnętrznej organizacji. Wspólnicy zobowiązują się wykonywać swoje prawo głosu w taki sposób, aby zatwierdzić regulamin rady doradczej zaproponowany przez bezpośredniego lub pośredniego wspólnika większościowego lub propozycję bezpośredniego lub pośredniego wspólnika większościowego dotyczącą zmiany regulaminu rady doradczej.

§ 9

Zakaz konkurencji

- (1) Wszyscy wspólnicy oraz członkowie zarządu podlegają ustawowemu zakazowi konkurencji. Nie są oni uprawnieni do bezpośredniego lub pośredniego konkurowania, we własnym imieniu lub w imieniu innego podmiotu, na własny lub cudzy rachunek, ze spółką lub spółkami powiązanymi w rozumieniu §§ 15 i n. ustawy o spółkach akcyjnych (*Aktiengesetz*), oraz działać na rzecz konkurencyjnych przedsiębiorstw lub uczestniczyć w takich przedsiębiorstwach, bezpośrednio lub przez pośrednika.
- (2) Zwolnienie z zakazu konkurencji może być udzielone w całości lub w części na mocy uchwały wspólników.

§ 10

Ogłoszenia

Ogłoszenia dotyczące spółki są publikowane w Dzienniku Federalnym (*Bundesanzeiger*).

§ 11

Postanowienia końcowe

- (1) Jeżeli poszczególne postanowienia niniejszej umowy są lub staną się nieważne, nie narusza to ważności prawnej pozostałych postanowień. Dane postanowienie zastępuje się ważnym postanowieniem, które jest jak najbardziej zbliżone do zamierzonego celu gospodarczego.
- (2) Spółka ponosi niezbędne koszty związane z jej utworzeniem (opłaty notarialne i sądowe, koszty publikacji oraz honoraria prawników i doradców podatkowych) w wysokości do 2.500,00 EUR.
