

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU MEYRA
GROUP SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W ŁODZI
UZASADNIAJĄCE TRANSGRANICZNE
POŁĄCZENIE SPÓŁEK MEYRA GROUP
GMBH JAKO SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
ORAZ MEYRA GROUP SP. Z O.O. JAKO
SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

**SPORZĄDZONE W TRYBIE ART. 516⁵
KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Zarząd spółki Meyra Group sp. z o.o., spółki utworzonej i działającej zgodnie z prawem polskim, z siedzibą w Łodzi i adresem: ul. Andrzeja Struga 20, 90-513 Łódź, Polska, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000841086, NIP: 7272308750, z kapitałem zakładowym w kwocie 3.898.725,00 złotych, („**Spółka Przejmowana**” lub „**Meyra Polska**”), zgodnie z art. 516⁵ ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („**KSH**”).

**MANAGEMENT BOARD REPORT OF
MEYRA GROUP SP. Z O.O. WITH ITS
REGISTERED OFFICE IN WARSAW
JUSTIFYING THE CROSS-BORDER
MERGER OF MEYRA GROUP GMBH AS
THE ABSORBING COMPANY AND MEYRA
GROUP SP. Z O.O. AS THE ABSORBED
COMPANY**

**DRAWN UP PURSUANT TO THE ARTICLE
516⁵ OF THE COMMERCIAL COMPANIES
CODE**

This report has been drawn up by the Management Board of the Company Meyra Group sp. z o.o., a company incorporated and existing under the laws of Poland with its registered office in Warsaw at the following address: ul. Andrzeja Struga 20, 90-513 Łódź, Poland, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Łódź – Śródmieście in Łódź, XX Business Division of the National Court Register under no. 0000841086, NIP no.: 7272308750, with a share capital of PLN 3,898,725.00 (the “**Absorbed Company**” or “**Meyra Poland**”), pursuant to the Article 516⁵ of the Act of 15 September 2000 – the Commercial Companies Code (“**CCC**”).

**I. DEFINICJE
W SPRAWOZDANIU**

O ile w niniejszym sprawozdaniu wprost nie określono odmiennie albo kontekst nie wymaga inaczej, poniższe terminy pisane wielką literą mają następujące znaczenie:

„**Dyrektywa**” oznacza Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1132 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie niektórych aspektów prawa spółek;

„**Dzień Połączenia**” oznacza dzień wydania ostatecznej zgody na Połączenie Transgraniczne przez niemiecki rejestr handlowy (*Handelsregister*) sądu rejonowego w Hamburgu, a w konsekwencji dzień, w którym Połączenie Transgraniczne stanie się skuteczne zgodnie z § 122a ust. 2 w zw. z § 20 ust. 1 Przepisów Niemieckich;

„**KSH**” oznacza polską ustawę z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (tekst jedn.: Dz. U. 2020 poz. 1526 ze zm.);

UŻYTE I. DEFINITIONS USED IN THE REPORT

Unless this report directly provides for or context requires otherwise, the below terms written in capital letters shall have the following meaning:

“**Directive**” means the Directive (EU) 2017/1132 of the European Parliament and of the Council of 14 June 2017 relating to certain aspects of company law;

“**Effective Date**” means the day on which the Cross-Border Merger is entered in the competent German commercial register (*Handelsregister*) of the local court of Hamburg (*Amtsgericht Hamburg*) and thus becomes effective in accordance with the provisions of Section 122a para. 2 in conjunction Section 20 para. 1 of the German Laws;

“**CCC**” means the Polish Act of 15 September 2000 – the Commercial Companies Code (consolidated text from 2020 item 1526 as amended);

„Plan Połączenia Transgranicznego” oznacza wspólny plan połączenia transgranicznego Meyra Polska oraz Meyra Niemcy, uzgodniony i podpisany przez Zarządy w dniu 29 kwietnia 2021 r.;

„Połączenie Transgraniczne” oznacza połączenie Meyra Group sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, Polska i Meyra Group GmbH z siedzibą w Hamburgu, Niemcy zgodnie z przepisami KSH oraz Przepisami Niemieckimi;

„Przepisy Niemieckie” oznacza przepisy niemieckiej ustawy o przekształceniach spółek (*Umwandlungsgesetz*) z dnia 28 października 1994 r. w brzmieniu przyjętym 1 stycznia 2019 r.;

„Spółka Przejmowana” albo **„Meyra Polska”** oznacza Meyra Group sp. z o.o., spółkę utworzoną i funkcjonującą zgodnie z prawem polskim, z siedzibą w Łodzi przy ul. Andrzeja Struga 20, 90-513 Łódź, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000841086;

„Spółka Przejmująca” albo **„Meyra Niemcy”** oznacza Meyra Group GmbH, spółkę utworzoną i funkcjonującą zgodnie z prawem Niemiec, z siedzibą w Hamburgu, Niemcy (adres: ul. Meyra-Ring 2, 32689 Kalletal, Niemcy) wpisaną do rejestru handlowego pod numerem HRB 162422;

„Spółki Uczestniczące” oznacza Meyra Polska oraz Meyra Niemcy;

„Sprawozdanie” oznacza niniejsze sprawozdanie uzasadniające połączenie transgraniczne Meyra Polska oraz Meyra Niemcy, sporządzone w trybie art. 516⁵ KSH;

„Wierzyciele” oznacza wierzycieli Meyra Polska;

„Zarządy” oznacza Zarząd Meyra Polska oraz Radę Dyrektorów Meyra Niemcy.

“Cross-Border Merger Plan” means the common cross-border plan concerning the merger of Meyra Poland and Meyra Germany, agreed and signed by the Management Boards on 29 April 2021;

“Cross-Border Merger” means the merger of Meyra Group sp. z o.o. with its registered office in Łódź, Poland and Meyra Group GmbH with its registered seat in Hamburg, Germany pursuant to the provisions of the CCC and the German Laws;

“German Laws” means the provisions of the German Transformation Act (*Umwandlungsgesetz*) dated 28 October 1994 as amended on 1 January 2019;

“Absorbed Company” or **“Meyra Poland”** means Meyra Group sp. z o.o., a company established and operating under the laws of Poland, with its registered office in Łódź at ul. Andrzeja Struga 20, 90-513 Łódź, Poland, entered into the register of entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for the Łódź-Śródmieście in Łódź, XX Commercial Department of the National Court Register, under the KRS number 0000841086;

“Absorbing Company” or **“Meyra Germany”** means Meyra Group GmbH, a company established and functioning under the laws of Germany, with its registered seat in Hamburg, Germany (business address: Meyra-Ring 2, 32689 Kalletal, Germany), entered into the commercial register under the number HRB 162422;

“Merging Parties” means Meyra Poland and Meyra Germany;

“Report” means this report justifying the cross-border merger of Meyra Poland and Meyra Germany, drawn up under Article 516⁵ of the CCC;

“Creditors” means the creditors of Meyra Poland;

“Management Boards” means the Management Board of Meyra Poland and the Board of Directors of Meyra Germany.

II. CEL SPRAWOZDANIA

Zgodnie z przepisami KSH, niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone w celu uzasadnienia transgranicznego połączenia pomiędzy Spółką Przejmowaną a Spółką Przejmującą, w szczególności w celu określenia: (i) podstaw prawnych oraz uzasadnienia ekonomicznego Połączenia, (ii) skutków połączenia dla wspólników, Wierzycieli i pracowników, (iii) stosunku wymiany udziałów, o którym mowa w Planie Połączenia Transgranicznego oraz (iv) szczególnych trudności związanych z wyceną udziałów i akcji Spółek Uczestniczących (jeśli wystąpiły).

III. UZASADNIENIE POŁĄCZENIA

1. SPOSÓB POŁĄCZENIA

Połączenie Transgraniczne Spółek Uczestniczących nastąpi w drodze:

- (i) przeniesienia na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, w drodze sukcesji uniwersalnej; oraz
- (ii) rozwiązania Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji,

zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH w związku z art. 516¹ KSH oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 2 ust. 1 oraz § 20 ust. 1 oraz 2 Przepisów Niemieckich.

Mając na uwadze że: (i) Meyra Niemcy posiada wszystkie udziały Meyra Polska, a tym samym jest jej bezpośrednim, jedynym wspólnikiem, (ii) Meyra Polska nie wyemitowała żadnych papierów wartościowych, (iii) w zw. z art. 516¹⁴ pkt 1 KSH oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Przepisów Niemieckich, w wyniku Połączenia Transgranicznego nie zostaną wyemitowane ani przyznane żadne udziały, a w szczególności nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Meyra Niemcy, nie zostaną przyznane żadne udziały, papiery wartościowe ani nie zostaną dokonane żadne płatności pieniężne.

Uwzględniając powyższe oraz brzmienie art. 516¹⁵ § 1 KSH, brak jest potrzeby wskazywania stosunku wymiany udziałów, a także brak jest potrzeby wskazywania dodatkowych wyjaśnień, w szczególności dotyczących trudności związanych z wyceną Spółek Uczestniczących.

II. PURPOSE OF THE REPORT

Pursuant to the provisions of the CCC, this Report has been prepared in order to justify to the cross-border merger of the Absorbed Company and the Absorbing Company, in particular in order to determine: (i) the legal basis and economic grounds for the Cross-Border, (ii) outcome of the Cross-Border Merger for the shareholders, Creditors and employees, (iii) share exchange ratio specified in the Cross-Border Merger Plan and (iv) special difficulties related to the valuation of stock and shares of the Merging Parties (if any).

III. PURPOSE OF THE REPORT

1. FORM OF MERGER

The Cross-Border Merger of the Merging Parties shall be done by way of:

- (i) transferring of the entirety of the assets of the Absorbed Company to the Absorbing Company by way of universal succession, and
- (ii) dissolving of the Absorbed Company without its liquidation,

in accordance with Article 492 § 1 item 1 of the CCC in conjunction with Article 516¹ of the CCC and Section 122a para. 2 in conjunction with Section 2 para. 1 and Section 20 para. 1 and 2 of the German Laws.

Considering that: (i) Meyra Germany holds all of the shares of Meyra Poland and is therefore its direct sole shareholder, (ii) Meyra Poland has not issued any securities, (iii) in connection with Article 516¹⁴ item 1 of the CCC and Section 122a para. 2 in conjunction with Section 54 para. 1 sent. 1 no. 1 of the German Laws, no shares will be issued or granted as a result of the Cross-Border Merger and, in particular, no increase in the share capital of Meyra Germany, no shares, securities or cash payments will be granted.

Considering the above and Article 516¹⁵ § 1 of the CCC, there is no need to indicate the share exchange ratio, and there is no need to indicate additional explanations, in particular regarding the difficulties related to the valuation of the Merging Parties.

W wyniku Połączenia Transgranicznego, Meyra Niemcy – zgodnie z przepisem art. 494 § 1 KSH w związku z art. 516¹ KSH i postanowieniami § 122a ust. 2 w zw. z § 20 ust. 1 Przepisów Niemieckich – wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Meyra Polska.

Połączenie Transgraniczne nie będzie miało żadnego wpływu na formę prawną, firmę oraz siedzibę Meyra Niemcy.

2. PODSTAWY PRAWNE POŁĄCZENIA

2.1. WSKAZANIE PODSTAW PRAWNYCH POŁĄCZENIA

Połączenie Transgraniczne jest realizowane w ramach procedury transgranicznego połączenia spółek przez przejęcie zgodnie z przepisami Tytułu IV KSH, tj. Rozdziałem I (*Przepisy ogólne*) i II (*Łączenie się spółek kapitałowych*) Działu I (*Łączenie się spółek*) oraz Oddziałem 1 Rozdziału 2¹ (*Transgraniczne łączenie się spółek kapitałowych*) KSH oraz Rozdziału 10 (§ 122a i n.) Przepisów Niemieckich, które implementują postanowienia Dyrektywy w zakresie połączeń transgranicznych.

Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji, natomiast wszystkie aktywa i prawa oraz pasywa i obowiązki Spółki Przejmowanej przejdą na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej (art. 492 § 1 pkt 1 KSH w związku z art. 516¹ KSH; § 122a ust. 2 w zw. z § 20 ust. 1 oraz 2 Przepisów Niemieckich).

Od Dnia Połączenia Meyra Niemcy stanie się stroną wszelkich umów zawartych przez Meyra Polska oraz przejmie działalność prowadzoną do Dnia Połączenia przez Meyra Polska.

2.2. PLAN POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO

W dniu 29 kwietnia 2021 r. Zarządy, zgodnie z art. 498 KSH, w związku z art. 516¹ KSH, art. 516³ KSH oraz art. 516¹⁵ § 1 KSH oraz § 122c Przepisów Niemieckich, uzgodniły Plan Połączenia Transgranicznego, który zgodnie z art. 516⁷ § 2 KSH zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie Meyra Polska, nie później niż na miesiąc przed dniem

As a result of the Cross-Border Merger, Meyra Germany, pursuant to Article 494 § 1 of the CCC in conjunction with Article 516¹ of the CCC as well as the provisions of Section 122a para. 2 in conjunction with Section 20 para. 1 of the German Laws, will assume all rights and obligations of Meyra Poland as of the Effective Date.

The Cross-Border Merger will have no impact on the legal form, business name or the registered seat of Meyra Germany.

2. LEGAL BASIS OF THE CROSS-BORDER MERGER

2.1. LEGAL BASIS OF THE CROSS-BORDER MERGER

The Cross-Border Merger is carried out pursuant to the cross-border merger procedure of companies pursuant to the provisions of Title IV of the CCC, i.e., Chapter 1 (*General provisions*) and II (*Merger of the capital companies*) and Division 1 Chapter 2¹ (*Cross-border merger of share-holding companies*) of the CCC and Chapter 10 (Section 122a *et seq*) of the German Laws which implement the provisions of the Directive regarding the cross-border mergers.

The Absorbed Company will be dissolved without going into liquidation, and all assets and rights as well as all liabilities and obligations of the Absorbed Company will be transferred to the Absorbing Company by way of universal succession (Article 492 § 1 Item 1 of the CCC in conjunction with Article 516¹ of the CCC; Section 122a para. 2 in conjunction with Section 20 para. 1 and 2 of the German Laws).

From the Effective Date onwards, Meyra Germany will become the party to all agreements entered into by Meyra Poland and will take over the operations of Meyra Poland carried until the Effective Date.

2.2. CROSS-BORDER MERGER PLAN

On 29 April 2021, the Management Boards, pursuant to Article 498 of the CCC in conjunction with Article 516¹ of the CCC, Article 516³ of the CCC and Article 516¹⁵ § 1 of the CCC and Section 122c of the German Laws, agreed upon the Cross-Border Merger Plan. The Cross-Border Plan, pursuant to Article 516⁷ § 2 of the CCC will be made public free of charge on the website of Meyra

zgromadzenia wspólników Meyra Polska, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia tego zgromadzenia wspólników. Z informacji przekazanych przez Zarząd jedyne go wspólnika Meyra Polska, tj. Meyra Niemcy – z przyczyn ostrożnościowych w Meyra Polska zostanie podjęta uchwała zgromadzenia wspólników, a zatem nie zostanie wykorzystane uproszczenie, które wynika z art. 516¹⁵ § 2 KSH w zw. z art. 506 KSH.

Poland, not later than one month before the date of the meeting of shareholders of Meyra Poland at which the resolution to merge is to be passed, and continuously until the end of that shareholders' meeting. According to the information provided by the Management Board of the sole shareholder of Meyra Poland, i.e. Meyra Germany - for precautionary reasons, a resolution of the shareholders' meeting will be adopted in Meyra Poland, and therefore the simplification resulting from Article 516¹⁵ § 2 of the CCC in connection with Article 506 of the CCC will not be used.

2.3. BADANIE PLANU POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO PRZEZ BIEGŁEGO

Zarówno zgodnie z przepisami KSH (art. 516¹⁵ § 1 w zw. z art. 516⁶ § 3 KSH), jak również Przepisami Niemieckimi (§ 122f w zw. z § 9 ust. 2 oraz § 12 ust. 3 Przepisów Niemieckich), zbadanie Planu Połączenia Transgranicznego przez biegłego i sporządzenie przez niego opinii w tym zakresie nie jest wymagane, ponieważ wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej są w posiadaniu Spółki Przejmującej.

Zarządy nie wykluczają, że wspólnicy Spółek Uczestniczących – z ostrożności – zdecydują się dodatkowo podpisać oświadczenia o zrzeczeniu się obowiązku badania i przygotowania opinii przez biegłego.

2.3. AUDITING OF THE CROSS-BORDER MERGER PLAN

Both according to the provisions of the CCC (Article 516¹⁵ § 1 in connection with Article 516⁶ § 3 of the CCC) and the German Laws (Section 122f in connection with Section 9 para. 2 and Section 12 para. 3 of the German Laws), an examination of the Cross-Border Merger Plan by an expert and preparation of an opinion in this respect is not required because all shares in the Absorbed Company are held by the Absorbing Company.

The Management Boards do not exclude that the shareholders of the Merging Companies - for precautionary reasons - additionally decide to sign statements waiving the obligation to examine and prepare an expert opinion.

3. UZASADNIENIE EKONOMICZNE POŁĄCZENIA

Celem Połączenia Transgranicznego jest uproszczenie struktury korporacyjnej grupy kapitałowej, do której należy Meyra Polska oraz optymalizacja związanych z tym kosztów po zbyciu przez Meyra Polska większości zarządzanych aktywów, a tym samym uczynienia funkcji Meyra Polska zbędną.

3. ECONOMIC JUSTIFICATION FOR MERGER

The purpose of the Cross-Border Merger is simplification of the corporate structure of capital group to which Meyra Poland belongs to and associated cost optimization following the disposal by Meyra Poland of majority of assets under its management and thus making its function unnecessary.

4. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WSPÓLNIKÓW, WIERZYTELI I PRACOWNIKÓW

4.1. SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WSPÓLNIKÓW MEYRA POLSKA

Połączenie pozostanie bez wpływu na bezpośrednią sytuację wspólników Meyra Polska z tego względu, że Spółka Przejmowana jest spółką w całości zależną od Spółki Przejmującej.

4. MERGER OUTCOME FOR SHAREHOLDERS, CREDITORS AND EMPLOYEES

4.1. MERGER OUTCOME FOR THE SHAREHOLDERS OF MEYRA POLAND

The Merger will not affect the direct position of the shareholders of Meyra Poland due to the fact that the Absorbed Company is a wholly owned by the Absorbing Company.

4.2.SKUTKI POŁĄCZENIA DLA WIERZYCIELI

Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi w prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej na zasadzie sukcesji uniwersalnej. W związku z tym, z Dniem Połączenia Wierzyciele Spółki Przejmowanej staną się wierzycielami Spółki Przejmującej. Połączenie Transgraniczne nie będzie zatem wywierać wpływu na prawa Wierzycieli Spółki Przejmowanej.

Od Dnia Połączenia Spółka Przejmująca będzie traktować Wierzycieli Spółki Przejmowanej jak jej własnych.

Zgodnie z art. 516¹⁰ § 2 KSH, Wierzyciele Spółki Przejmowanej mogą w terminie jednego miesiąca od daty ogłoszenia Planu Połączenia Transgranicznego zażądać zabezpieczenia swoich roszczeń, jeżeli uprawdopodobnią, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie Transgraniczne. W przypadku sporu w tym zakresie Wierzyciel może złożyć w sądzie wniosek o ustanowienie zabezpieczenia (w terminie dwóch miesięcy od daty ogłoszenia Planu Połączenia Transgranicznego).

4.3.SKUTKI POŁĄCZENIA DLA PRACOWNIKÓW

Połączenie Transgraniczne nie będzie mieć wpływu na zatrudnienie pracowników w Meyra Polska, ponieważ Meyra Polska nie zatrudnia pracowników. W związku z tym do Sprawozdania nie dołączono opinii przedstawicieli pracowników, o czym stanowi art. 516⁵ § 3 KSH.

Na dzień niniejszego Sprawozdania Meyra Niemcy zatrudnia 5 pracowników. Połączenie Transgraniczne nie będzie miało wpływu na pracowników Meyra Niemcy oraz ich stosunki pracownicze.

Zważywszy że ani Spółka Przejmująca, ani Spółka Przejmowana nie podlega systemowi partycypacji pracowniczej, Połączenie Transgraniczne również nie będzie miało wpływu na stopień uczestnictwa pracowników. W związku z tym rozwiązania dotyczące uczestnictwa pracowników wymagane zgodnie z art. 6 i n. niemieckiej Ustawy o Partycypacji Pracowniczej w przypadku Połączeń Transgranicznych (*Gesetz über die Mitbestimmung der Arbeitnehmer bei einer grenzüberschreitenden Verschmelzung, MgVG*) nie są wymagane.

4.2. MERGER OUTCOME FOR THE CREDITORS

As of the Effective Date, the Absorbing Company will assume the rights and duties of the Absorbed Company subject to a universal succession. Hence, as of the Effective Date the Creditors of the Absorbed Company will become of the creditors of the Absorbing Company. Therefore, the Cross-Border Merger will have no impact on the rights of Creditors of the Absorbed Company.

From the Effective Date the Absorbing Company shall treat all Creditors of the Absorbed Company as its own.

Pursuant to Article 516¹⁰ § 2 of the CCC, the Creditors of the Absorbed Company may request, within one month from the date announcement of this Cross-Border Merger Plan, to have their claims secured if they substantiate that the satisfaction of their claims is threatened by the Cross-Border Merger. In case of a dispute in this regard, Creditors can file a motion to the court to establish security (within two months from the publication of the Cross-Border Merger Plan).

4.3. MERGER OUTCOME FOR THE EMPLOYEES

The Cross-Border Merger will have no impact on employees of Meyra Poland because Meyra Poland does not employ employees. Consequently, opinion of the employees' representatives has not been attached to this Report that is referred to in Article 516⁵ § 3 of the CCC.

As at the date hereof Meyra Germany employs 5 employees. The Cross-Border Merger will not have any effect on the employees of Meyra Germany and their employment relationships.

Since neither the Absorbing Company nor the Absorbed Company operates under an employee participation system, the Cross-Border Merger will also have no impact on the level of employee participation. Hence, no arrangements for employee participation as provided for in Section 6 *et seq.* of the German Act on Employee Participation in case of Cross-border Mergers (*Gesetz über die Mitbestimmung der Arbeitnehmer bei einer grenzüberschreitenden Verschmelzung, MgVG*) are required.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW LUB AKCJI LUB INNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, O KTÓRYM MOWA W PLANIE POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO

W związku z tym, że Połączenie Transgraniczne przeprowadzone jest w trybie przewidzianym w art. 516¹⁴ pkt 1 KSH oraz art. 516¹⁵ § 1 KSH oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Przepisów Niemieckich, a więc bez podwyższenia kapitału zakładowego Meyra Niemcy, Plan Połączenia Transgranicznego, i w konsekwencji niniejsze Sprawozdanie, nie zawierają informacji o stosunku wymiany udziałów lub akcji lub innych papierów wartościowych.

6. SZCZEGÓLNE TRUDNOŚCI ZWIĄZANE Z WYCENĄ UDZIAŁÓW LUB AKCJI ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

W związku z tym, że Połączenie Transgraniczne przeprowadzone jest w trybie przewidzianym w art. 516¹⁴ pkt 1 KSH oraz art. 516¹⁵ § 1 KSH oraz § 122a ust. 2 w zw. z § 54 ust. 1 zd. 1 pkt 1 Przepisów Niemieckich, a więc bez podwyższenia kapitału zakładowego Meyra Niemcy, Plan Połączenia Transgranicznego, i w konsekwencji niniejsze Sprawozdanie, nie zawierają informacji o szczególnych trudnościach związanych z wyceną udziałów lub akcji Spółek Uczestniczących.

IV. WERSJA WIĄŻĄCA

W razie rozbieżności pomiędzy polską i angielską wersją językową tego raportu, polska wersja ma znaczenie rozstrzygające.

5. THE EXCHANGE RATIO OF THE SHARES OR OTHER SECURITIES REFERRED TO IN THE CROSS-BORDER MERGER PLAN

As the Cross-Border Merger is carried out in accordance with Article 516¹⁴ item 1 of the CCC and Article 516¹⁵ § 1 of the CCC and Section 122a para. 2 in conjunction with Section 54 para. 1 sent. 1 no. 1 of the German Laws, i.e. without an increase in the share capital of Meyra Germany, the Merger Plan and consequently this Report does not contain information on the exchange ratio of shares or other securities.

6. SPECIAL DIFFICULTIES RELATED TO THE VALUATION OF SHARES OF MERGING COMPANIES

As the Cross-Border Merger is carried out in accordance with Article 516¹⁴ item 1 of the CCC and Article 516¹⁵ § 1 of the CCC and Section 122a para. 2 in conjunction with Section 54 para. 1 sent. 1 no. 1 of the German Laws, and this means that it will be done without share capital increase of Meyra Germany, the Cross-Border Merger Plan and consequently this Report, do not contain information on special difficulties related to the valuation of shares of Merging Parties.

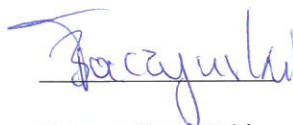
IV. PREVAILING VERSION

In the event that the Polish and English versions of this report differ, the Polish version shall prevail in case of doubt.

Łódź / Łódź, 29 kwietnia 2021 r. / 29 April 2021

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

Signature / Podpis:



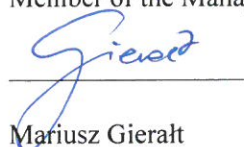
Name / Imię i nazwisko:

Tadeusz Baczyński

Position / Stanowisko:

Member of the Management Board / Członek Zarządu

Signature / Podpis:



Name / Imię i nazwisko:

Mariusz Gierałt

Position / Stanowisko:

Member of the Management Board / Członek Zarządu