

**PLAN POŁĄCZENIA
TRANSGRANICZNEGO**

**CROSS – BORDER
MERGER PLAN**

POMIĘDZY

BETWEEN

MONACOR BETEILIGUNGS GMBH

MONACOR BETEILIGUNGS GMBH

ORAZ




AND

**„MONACOR POLSKA”
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**„MONACOR POLSKA”
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**Z DNIA
29 CZERWCA 2022**

**DATED
29 JUNE 2022**

 1 


PLAN POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO

Niniejszy wspólny plan połączenia transgranicznego („Plan Połączenia”) został wspólnie uzgodniony oraz podpisany w dniu 29 czerwca 2022 roku pomiędzy zarządami następujących spółek:

Monacor Beteiligungs GmbH, spółki utworzonej i działającej zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Bremie (Niemcy), z adresem Zum Falsch 36, 28307 Brema (Niemcy), zarejestrowanej w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Bremie pod numerem HRB 37843 (**„Spółka Przejmująca”**) reprezentowanej przez **Pana Hendrika Iffländera** – Dyrektora Zarządzającego Spółki Przejmującej uprawnionego do jej samodzielnej reprezentacji

oraz

„Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (adres: ul. Stanisławowska 30, 54-611 Wrocław), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000168266, NIP: 8991018665, REGON: 930692050 (**„Spółka Przejmowana”**) reprezentowana przez **Panią Danielę Marię Żurad** – Prezesa Zarządu Spółki Przejmowanej oraz **Pana Michała Daniela Macochę** – Wiceprezesa Zarządu Spółki Przejmowanej

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana dalej zwane łącznie **„Łączonymi Spółkami”**.

CROSS – BORDER MERGER PLAN

This common cross-border merger plan (the **“Merger Plan”**) has been jointly agreed and executed on 29 June 2022 by and between the management boards of the following companies:

Monacor Beteiligungs GmbH, a company organized and existing under the laws of Germany with corporate seat in Bremen (Germany), with address at Zum Falsch 36, 28307 Bremen (Germany), registered in the Trade Register of the Local Court Bremen under number HRB 37843 (**“Acquiring Company”**) represented by **Mr. Hendrik Iffländer** – Managing Director with sole power of representation of the Acquiring Company

and

“Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Wrocław (address: ul. Stanisławowska 30, 54-611 Wrocław), registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained by District Court for Wrocław - Fabryczna in Wrocław, the 6th Commercial Division of the National Court Register under number 0000168266, having tax identification number (NIP): 8991018665, statistical number (REGON): 930692050 (the **“Disappearing Company”**) represented by **Ms. Daniela Maria Żurad** – President of the Management Board of the Disappearing Company and **Mr. Michał Daniel Macocha** – Vice-President of the Management Board of the Disappearing Company;

The Acquiring Company and the Disappearing Company together hereinafter also referred to as the **“Merging Companies”**.



I. PREAMBUŁA ORAZ OŚWIADCZENIA ŁĄCZONYCH SPÓŁEK

Zważywszy, że:

- 1) Wszystkie udziały Łączonych Spółek należą w całości do tego samego jedyne go wspólnika tj. spółki pod firmą **Monacor International GmbH & Co. Kommanditgesellschaft**, spółki utworzonej i działającej zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Bremie (Niemcy), z adresem Zum Falsch 36, 28307 Brema (Niemcy), zarejestrowanej w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Bremie pod numerem HRA 11830;
- 2) Łączone Spółki zamierzają dokonać transgranicznego połączenia („**Połączenie**”) w rozumieniu i zgodnie z Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1132 w sprawie niektórych aspektów prawa spółek z dnia 14 czerwca 2017 r., tytuł II, rozdział II w zakresie transgranicznego łączenia się spółek kapitałowych tj. art. 118-134, oraz poprzedniej Dyrektywy UE 2005/56/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 października 2005 r. w sprawie transgranicznego łączenia się spółek kapitałowych („**Dyrektywy**”), które zostały wdrożone do prawa krajowego, (odpowiednia Dyrektywa UE), a w szczególności:
 - (a) na podstawie Tytułu IV Dział I (Łączenie się spółek) Rozdział 1 (Przepisy ogólne), Rozdział 2 (Łączenie się spółek kapitałowych) oraz Działu 1 Rozdziału 2¹ (Transgraniczne łączenie się spółek kapitałowych), tj. e., art. 491 i nast., w szczególności art. 516¹ - 516¹⁸ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2020 r., poz. 1526) („**KSH**”), które implementują wyżej wymienione dyrektywy oraz
 - (b) zgodnie z Księgą 2 Umwandlungsgesetz („**UmwG**”),

I. PREAMBLE AND DECLARATIONS OF THE MERGING COMPANIES

Whereas:

- 1) All of the shares in the share capital of the Merging Companies are entirely held by the same sole shareholder i.e., by **Monacor International GmbH & Co. Kommanditgesellschaft**, a company organized and existing under the laws of Germany with corporate seat in Bremen (Germany), with address at Zum Falsch 36, 28307 Bremen (Germany), registered in the Trade Register of the Local Court Bremen under number HRA 11830;
- 2) Merging Companies have the intention to carry out a cross-border merger („**Merger**”) within the meaning and in accordance with the Directive (EU) 2017/1132 of the European Parliament and of the Council regarding certain aspects of corporate law of 14 June 2017, Title II, Chapter II for cross border mergers of limited liability companies, i.e., Article 118 to 134, and of former EU-Directive 2005/56/EC of the European Parliament and of the Council of 26 October 2005 on cross-border mergers of limited liability companies (the „**Directives**”), that were implemented into national law, (the respective EU Directive) and more in specific:
 - (a) pursuant to Title IV Division I (Merger of Companies) Chapter 1 (*General Provisions*), Chapter 2 (*Merger of capital companies*) and Section 1 of Chapter 2¹ (*Cross-border merger of capital companies*), i.e., Article 491 et seq., in particular Articles 516¹ – 516¹⁸ of the Polish Commercial Companies Code of 15 September 2000 (Journal of Laws of 2020, item 1526) („**CCC**”) which implement the aforesaid directives and
 - (b) pursuant to Book 2 of the Umwandlungsgesetz („**UmwG**”),

która jest niemiecką Ustawą o Przekształceniu, dotyczącą ogólnie łączenia się spółek oraz zgodnie z Art. 122a i nast. UmwG dotyczącymi połączeń transgranicznych, w taki sposób, że Spółka Przejmująca przejmuje wszystkie aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej i w ten sposób Spółka Przejmowana przestanie istnieć;

3) Osoby występujące w imieniu Łączonych Spółek oświadczają w ich imieniu, że

a) **Monacor Beteiligungs GmbH** jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością utworzoną i działającą zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Bremie (Niemcy), z adresem Zum Falsch 36, 28307 Brema (Niemcy), zarejestrowanej w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Bremie pod numerem HRB 37843;

b) Zarejestrowany kapitał zakładowy **Monacor Beteiligungs GmbH** wynosi **25.000,00 EUR** (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy Euro);

c) Wyemitowane udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej są posiadane przez **Monacor International GmbH & Co. KG** z siedzibą w Bremie (Niemcy).

d) "**Monacor Polska**" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (adres: ul. Stanisławowska 30, 54-611 Wrocław) jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością utworzoną i działającą zgodnie z prawem polskim i jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS

which is the German Transformation Act, regarding mergers in general and pursuant to Section 122a ff. UmwG regarding cross-border mergers, in such a way that the Acquiring Company acquires all the assets and liabilities of the Disappearing Company by universal succession of title and by which the Disappearing Company shall cease to exist;

3) The persons appearing acting on behalf of the Merging Companies declare on behalf of the Merging Companies that:

a) **Monacor Beteiligungs GmbH** is a private company with limited liability organized and existing under German law, with corporate seat in Bremen (Germany), with address at Zum Falsch 36, 28307 Bremen (Germany), registered in the Trade Register of Bremen under number HRB 37843;

b) The registered share capital of **Monacor Beteiligungs GmbH** amounts to **EUR 25,000.00** (in words: twenty-five thousand Euro);

c) The issued shares in the share capital of the Acquiring Company are held **Monacor International GmbH & Co. KG** with corporate seat in Bremen, Germany;

d) "**Monacor Polska**" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Wrocław (address: ul. Stanisławowska 30, 54-611 Wrocław,) is a limited liability company organized and existing under Polish law and is registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained by District Court for Wrocław - Fabryczna in Wrocław, the 6th Commercial Division of the National Court Register under number 0000168266, has tax identification number (NIP):



0000168266, posiada nr NIP: 8991018665 oraz nr REGON: 930692050;

8991018665 and statistical number (REGON): 930692050;

- e) Zarejestrowany kapitał zakładowy "**Monacor Polska**" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wynosi **50.000,00 PLN** (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych);
- f) Utworzone udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej są posiadane przez **Monacor International GmbH & Co. KG** z siedzibą w Bremie (Niemcy);
- g) Utworzony kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej został w pełni opłacony, a w odniesieniu do wyżej wymienionych udziałów nie zostały wyemitowane przy współpracy (lub bez współpracy) Spółki Przejmowanej żadne kwity depozytowe na udziały, a w odniesieniu do wyżej wymienionych udziałów żaden udział nie został obciążony prawem użytkowania lub zastawu;
- h) Niżej podpisany **Pan Hendrik Iffländer** jest Dyrektorem Zarządzającym uprawnionym do samodzielnej reprezentacji Spółki Przejmującej, zaś niżej podpisani Pani **Daniela Maria Żurad** oraz **Pan Michał Daniel Macocha** stanowią cały Zarząd Spółki Przejmowanej;
- i) Żadna z Łączonych Spółek nie została rozwiązana, nie ogłoszono jej upadłości ani nie obowiązuje wobec niej moratorium płatnicze;
- j) Rok obrotowy żadnej z Łączonych Spółek nie pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Ostatni rok obrotowy Łączonych Spółek, za który przyjęto roczne sprawozdania finansowe, zakończył się dnia **trzydziestego pierwszego dnia maja dwa tysiące dwudziestego drugiego roku (31-05-2022)**;
- e) The registered share capital of "**Monacor Polska**" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością amounts to **PLN 50,000.00** (in words: fifty thousand zloty);
- f) The issued shares in the share capital of the Disappearing Company are held **Monacor International GmbH & Co. KG** with corporate seat in Bremen, Germany;
- g) The issued share capital of the Disappearing Company has been fully paid up and with respect to the aforementioned shares no depositary receipts for shares have been issued with (or without) the cooperation of the Disappearing Company and with regard to the aforementioned shares not any share has been encumbered with a right of usufruct or pledge;
- h) The undersigned **Mr. Hendrik Iffländer** is the Managing Director with sole power of representation of the Acquiring Company and the undersigned mentioned **Ms. Daniela Maria Żurad** and **Mr. Michał Daniel Macocha** constitute the entire Management Board of the Disappearing Company;
- i) None of the Merging Companies has been dissolved, has been declared bankrupt or is under moratorium of payment;
- j) The financial year of each of the Merging Companies does not coincides with the calendar year. The last financial year of the Merging Companies for which annual accounts were adopted, ended on the **thirty-first day of May two thousand twenty two (31-05-2022)**;



k) Dyrektor Zarządzający oraz Zarząd Łączonych Spółek sporządzili informacje wyjaśniające do Propozycji Połączenia (Sprawozdanie dot. połączenia - *Verschmelzungbericht*), w których przedstawili powody połączenia transgranicznego i podali wyjaśnienia z prawnego, ekonomicznego i społecznego punktu widzenia;

k) The managing director and the Management Board of the Merging Companies have drawn up explanatory notes to the Merger Proposal (Merger Report – *Verschmelzungbericht*) whereby they set out the reasons for the cross-border merger and give an explanation from a legal, economic and social point of view;

W ZWIĄZKU Z POWYŻSZYM, Dyrektor Zarządzający Spółki Przejmującej oraz Zarząd Spółki Przejmowanej uzgodnili, co następuje i niniejszym przyjmują niniejszy plan połączenia transgranicznego:

NOW, THEREFORE, IN CONSIDERATION OF THE AFOREMENTIONED the Managing Director of the Acquiring Company and the Management Board of the Disappearing Company have agreed as follows and hereby make the following cross – border merger plan:

II. PLAN POŁĄCZENIA – KLUCZOWE ELEMENTY

1. Typ, firma i siedziba statutowa, oznaczenie rejestru każdej z Łączonych Spółek (informacje wymagane zgodnie z art. Article 516³ pkt. 1) KSH)

Spółka Przejmująca jest:

Monacor Beteiligungs GmbH, spółka z ograniczoną odpowiedzialnością utworzona i działająca zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Bremie (Niemcy), z adresem Zum Falsch 36, 28307 Brema (Niemcy), zarejestrowana w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Bremie pod numerem HRB 37843.

Spółka Przejmowana jest:

“Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (adres: ul. Stanisławowska 30, 54-611 Wrocław), spółka z ograniczoną odpowiedzialnością utworzona i działająca zgodnie z prawem polskim, wpisana do

II. MERGER PLAN – KEY ELEMENTS

1. Legal form, business name, registered (statutory) seat, name of the register and registration number of each of the Merging Companies (information required as per Article 516³ point 1) of the CCC)

The Acquiring Company is:

Monacor Beteiligungs GmbH, a private company with limited liability organized and existing under German law, with corporate seat in Bremen (Germany), with address at Zum Falsch 36, 28307 Bremen (Germany), registered in the Trade Register of Bremen under number HRB 37843.

The Disappearing Company is:

“Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Wrocław (address: ul. Stanisławowska 30, 54-611 Wrocław,), a limited liability company organized and existing under Polish law, registered in the

rejestrę przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000168266, posiadająca nr NIP: 8991018665 oraz nr REGON: 930692050, o kapitale zakładowym w wysokości **50.000,00 PLN** (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) dzielącym się na **100** (słownie: sto) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej **500,00 PLN** (słownie: pięćset złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej **50.000,00 PLN** (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych).

2. Transakcja prawna - sposób przeprowadzenia Połączenia pomiędzy Łączonymi Spółkami (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 1) KSH)

“Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jako spółka przestająca istnieć zostanie połączona z **Monacor Beteiligungs GmbH** jako Spółką Przejmującą zgodnie z

- a) Dyrektywami;
- b) Art. 492 § 1 pkt 1) i art. 493 § 1 KSH dotyczących ogólnie łączenia się spółek w związku z art. 516¹ KSH (a także innymi przepisami Działu 1 Rozdziału 2¹ KSH) dotyczącymi transgranicznego łączenia się spółek oraz
- c) Art. 122 a ust. 2, 2 nr 1 UmwG, w wyniku czego: wszystkie aktywa i pasywa “Monacor Polska” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością przejdą (w drodze sukcesji uniwersalnej) na Monacor Beteiligungs GmbH jako Spółkę Przejmującą, a “Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przestanie istnieć poprzez jej rozwiązanie bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

register of entrepreneurs of the National Court Register maintained by District Court for Wrocław - Fabryczna in Wrocław, the 6th Commercial Division of the National Court Register under number 0000168266, having tax identification number (NIP): 8991018665 and statistical number (REGON): 930692050, having share capital of **PLN 50,000.00** (in words: fifty thousand zloty) divided into **100** (in words: one hundred) equal and indivisible shares of nominal value of **PLN 500.00** (in words: five hundred zloty) each share and total nominal value of **PLN 50,000.00** (in words: fifty thousand Polish zloty).

2. Legal transaction – method of carrying out the Merger between the Merging Companies (information required as per Article 516³ point 1) of the CCC)

“Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością as company ceasing to exist will be merged into **Monacor Beteiligungs GmbH** as the Acquiring Company in accordance with

- a) Directives;
- b) Article 492 § 1 point 1) and Article 493 § 1 of the CCC regarding mergers in general in conjunction with Article 516¹ of the CCC (as well as other provisions of and Section 1 of Chapter 2¹ of the CCC) regarding cross-border mergers; and
- c) sections 122 a para. 2, 2 no. 1 UmwG in which result: all of assets and liabilities of “Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością shall transfer (by way of universal succession) to Monacor Beteiligungs GmbH as Acquiring Company and “Monacor Polska” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością shall cease to exist by its dissolution without liquidation.



Połączenie wchodzi w życie przez wpisanie połączenia do rejestru prowadzonego dla siedziby Spółki Przejmującej (Art. 20 par. 1 UmwG) i z tym dniem Spółka Przejmująca wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

W wyniku Połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie zostanie podwyższony i w związku z tym nie zostaną wyemitowane żadne nowe udziały Spółki Przejmującej na rzecz Monacor International GmbH & Co. KG z siedzibą w Bremie, Niemcy - będącej jedynym wspólnikiem obu Łączonych Spółek.

3. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej oraz wysokość ewentualnych dopłat (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 2) KSH)

W wyniku Połączenia, zgodnie z przepisami prawa niemieckiego, nie zostaną wyemitowane nowe udziały Spółki Przejmującej. Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z przepisami prawa niemieckiego. W związku z tym udziały w Spółce Przejmowanej nie zostaną wymienione na udziały w Spółce Przejmującej. Ponadto nie przewiduje się przyznania żadnych dodatkowych dopłat.

4. Stosunek wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej (informacja wymagana zgodnie z art. 516³ pkt 3) KSH)

W wyniku Połączenia żadne papiery wartościowe Spółki Przejmowanej nie zostaną wymienione na papiery wartościowe Spółki Przejmującej.

5. Przyznanie praw udziałowcom, którym przysługują szczególne uprawnienia lub posiadaczom papierów wartościowych innych niż

The Merger comes into effect by entry of the merger in the register kept at the registered seat of the Acquiring Company (Sec. 20 para. 1 UmwG) and as of this day the Acquiring Company shall enter into all the rights and obligations of the Disappearing Company.

As a result of the Merger, the share capital of the Acquiring Company will not be increased and, therefore, no new shares of the Acquiring Company will be issued to Monacor International GmbH & Co. KG with corporate seat in Bremen, Germany – being the sole shareholder of both of the Merging Companies.

3. Exchange ratio of the shares of the Disappearing Company for shares of the Acquiring Company and the amount of additional payments if any (information required as per Article 516³ point 2) of the CCC)

In result of the Merger, in accordance with German laws, no new shares in Acquiring Company will be issued. The Merger shall be proceeded without Acquiring Company's share capital increase, in accordance with German laws. Consequently, shares in the Disappearing Company will not be exchanged for the shares in the Acquiring Company. Further, there are no additional payments expected to be awarded.

4. The exchange ratio of other securities of the Disappearing Company for securities of the Acquiring Company (information required as per Article 516³ point 3) of the CCC)

In result of the Merger no securities of the Disappearing Company will be exchanged for the securities of the Acquiring Company.

5. Granting of Rights to Shareholders who enjoy special rights or to Holders of Securities other than shares; severance pay proposal as well other



udziały; propozycja odprawy oraz inne prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi Spółki Przejmowanej (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 4) KSH)

Zarówno w Spółce Przejmowanej, jak też w Spółce Przejmującej nie występują wspólnicy posiadający szczególne uprawnienia ani posiadacze papierów wartościowych innych niż udziały, w szczególności posiadacze obligacji zamiennych, praw do udziału w zyskach lub podobnych instrumentów. Dlatego też nie przyznano ani nie proponuje się przyznania takim osobom żadnych praw, ani też nie podjęto ani nie proponuje się podjęcia żadnych innych środków na rzecz takich osób zgodnie z art. 516³ pkt 4) KSH, jak również z art. 122 c ust. 2 nr 7 UmwG.

Propozycja odprawy zgodnie z art. 122i, 29 UmwG nie jest wymagana.

6. Inne warunki dotyczące przyznania udziałów i innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 5) KSH)

W związku z tym, że nie zostaną wyemitowane żadne udziały ani inne papiery wartościowe Spółki Przejmującej, nie będą miały zastosowania żadne "inne warunki" dotyczące przydziału takich udziałów i/lub innych papierów wartościowych Spółki Przejmującej.

7. Dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonania tego prawa, jeżeli warunki takie zostały ustanowione (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 6) KSH)

Mając na uwadze, że w związku z Połączeniem, zgodnie z przepisami prawa niemieckiego, umowa spółki Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona, jak również nie zostaną wyemitowane nowe

rights granted by the Acquiring Company to the shareholder of the Disappearing Company (information required as per Article 516³ point 4) of the CCC)

Neither in the Disappearing Company nor in the Acquiring Company there are shareholders enjoying special rights or holders of securities other than shares, in particular holders of convertible bonds, profit participation rights or similar instruments. Therefore, no rights have been granted or are proposed to be granted to such persons and no other measures have been taken or are proposed to be taken for the benefit of such persons in accordance with Article 516³ point 4) of the CCC as well as Section 122 c para. 2 no. 7 UmwG.

A severance pay proposal as contemplated by sections 122i, 29 UmwG, is not required.

6. Other terms governing the allocation of shares and other securities in the Acquiring Company (information required as per Article 516³ point 5) of the CCC)

As no shares or other securities in the Acquiring Company will be issued, no "other terms" governing allocation such shares and/or other securities of the Acquiring Company shall apply.

7. The date as of which the shares entitle to participate in the profits of the Acquiring Company as well as other terms governing the acquisition or exercise of that right (information required as per Article 516³ point 6) of the CCC)

As in relation to the Merger, in accordance with the German laws, the Articles of Association of the Acquiring Company will not be amended as well as no new shares in the Acquiring Company will be issued. The

udziały Spółki Przejmującej. Połączenie nie będzie miało wpływu na datę, od której udziały Spółki Przejmującej uprawniają do udziału w zyskach Spółki Przejmującej. Ponadto nie zostały uzgodnione żadne inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa.

8. Dzień, od inne papiery wartościowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonania tego prawa, jeżeli warunki takie zostały ustanowione (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 7) KSH)

Mając na uwadze, że nie dojdzie do emisji jakichkolwiek „*innych papierów wartościowych*” postanowienia dotyczące daty oraz warunków nabycia lub wykonania takiego prawa nie mają zastosowania.

9. Szczególne korzyści przyznane biegłym badającym plan połączenia lub członkom organów Łączonych Spółek lub innym osobom w związku z transgranicznym połączeniem (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 8) KSH)

Żadne szczególne korzyści w rozumieniu art. 516³ pkt 8) KSH oraz art. 122c ust. 2 nr 8 UmwG nie zostały przyznane członkom organów zarządzających, kierowniczych, nadzorczych lub kontrolnych Łączonych Spółek ani niezależnym biegłym i żadne takie korzyści nie zostaną przyznane w związku z Połączeniem.

10. Warunki wykonywania praw wierzycieli i wspólników mniejszościowych każdej z Łączonych Spółek (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 9) KSH)

Merger will not affect the date as of which the shares of the Acquiring Company entitle to participate in the profits of the Acquiring Company. Further, no other terms governing the acquisition or exercising of that right have been agreed.

8. The date as of which other securities give the right to participate in the profits of the Acquiring Company, as well as other terms governing the acquisition or exercise of that right (information required as per Article 516³ point 7) of the CCC)

As no “*other securities*” in the Acquiring Company will be issued no such date or other terms shall apply.

9. Advantages (special benefits) granted to the experts engaged in the examination of the cross-border merger plan (i.e., this plan) and advantages (special benefits), which shall be attributed to the members of governing bodies of the Merging Companies or others, in connection with the cross-border merger (information required as per Article 516³ point 8) of the CCC)

No special benefits within the meaning of the Article 516³ point 8) of the CCC as well as Section 122c para. 2 no. 8 UmwG have been granted to members of the governing, management, direction, supervisory or controlling bodies of the Merging Companies or to independent experts and no such benefits will be granted in connection with the Merger.

10. The terms governing the exercise of the rights of creditors and minority shareholders of the Merging Companies (information required as per Article 516³ point 9) of the CCC)

Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej zgodnie z postanowieniami art. 122a w związku z art. 20 UmwG (Ustawa o Przekształceniu). Dlatego też z Dniem Połączenia wierzyciele Spółki Przejmowanej staną się wierzycielami Spółki Przejmującej. W związku z tym połączenie nie powinno mieć negatywnego wpływu na prawa wierzycieli żadnej z Łączonych Spółek.

Ponadto - zgodnie z art. 516¹⁰ § 2 KSH wierzyciele Spółki Przejmowanej, którzy zgłoszą swoje wierzytelności w terminie 1 (słownie: jednego) miesiąca od dnia ogłoszenia Planu Połączenia (tj. niniejszego planu) i uprawdopodobnią, że zaspokojenie ich wierzytelności jest zagrożone przez Połączenie, będą mogli żądać zabezpieczenia swoich wierzytelności.

Co istotne, zgodnie z art. 516¹⁰ § 1 KSH, do niniejszego Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 495 i art. 496 KSH dotyczące zabezpieczenia praw wierzycieli przez odrębny zarząd majątkiem Łączonych Spółek, gdyż Spółka Przejmująca jest spółką, do której stosuje się odpowiednie przepisy prawa niemieckiego. Zgodnie z przepisami niemieckimi, tj., art. 122a w zw. z art. 22 i nast. UmwG przewidziana jest ochrona wierzycieli i udziałowców, którym przysługują specjalne przywileje.

Wierzyciele Łączonych Spółek mogą uzyskać bezpłatne informacje na temat warunków wykonywania swoich praw pod następującymi adresami:

W odniesieniu do Spółki Przejmującej:

Zum Falsch 36

28307 Bremen (Niemcy)

W odniesieniu do Spółki Przejmowanej:

ul. Stanisławowska 30

The Acquiring Company shall, as of the Merger Date enter into all rights and obligations of the Disappearing Company via the universal succession in accordance with provisions of Sec. 122a in conjunction with Sec. 20 UmwG (Transformation Act). Therefore, as of the Merger Date the creditors of the Disappearing Company shall become the creditors of the Acquiring Company. Therefore, the merger should not have an adverse impact on the rights of the creditors of neither of the Merging Companies.

In addition to the above – as per Article 516¹⁰ § 2 of the CCC, the creditors of the Disappearing Company who will submit their claims within 1 (in words: one) month following the day of announcement of the Merger Plan (i.e., this plan) and will demonstrate with probability that satisfaction of their claims is threatened by the Merger, such creditors shall be able to request that their claims are secured.

Importantly, pursuant to Article 516¹⁰ § 1 of the CCC, the provisions of Article 495 and Article 496 of the CCC relating to securing the rights of the creditors by separate management of assets of Merging Companies does not apply to this Merger as the Acquiring Company is a company to which relevant provision of German laws apply. According to German provisions, i.e., Sec. 122a in conjunction with Secs. 22 ff. UmwG provide for the protection of creditors and shareholders with special privileges.

The creditors of the Merging Companies may obtain free of charge information on the terms governing the exercise of their rights at the following addresses:

In respect of the Acquiring Company:

Zum Falsch 36

28307 Bremen (Germany)

In respect of the Disappearing Company:

ul. Stanisławowska 30

Ponadto w żadne z Łączonych Spółek nie ma wspólników mniejszościowych - w związku z tym niniejszy Plan Połączenia nie zawiera informacji na temat warunków wykonywania praw przez wspólników mniejszościowych Łączonych Spółek.

11. Procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach Spółki Przejmującej (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 10) KSH) oraz prawdopodobny wpływ Połączenia na stan zatrudnienia w Spółce Przejmującej (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 11) KSH)

"Monacor Polska" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zatrudnia 12 pracowników. Połączenie transgraniczne nie ma wpływu na pracowników Monacor Beteiligungs GmbH. Nie przewiduje się zwolnień pracowników Spółki Przejmowanej.

W "Monacor Polska" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie istnieje rada pracownicza. W Monacor Beteiligungs GmbH nie istnieje rada zakładowa. W Monacor Beteiligungs GmbH nie zostanie powołana ogólna rada zakładowa.

Połączenie transgraniczne nie ma wpływu na współdecydowanie pracowników. Paragraf 1 DrittelbG nie miał zastosowania, ponieważ Monacor Beteiligungs GmbH zatrudnia mniej niż 500 pracowników. Po połączeniu liczba pracowników nie przekroczy 500, ponieważ "Monacor Polska" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zatrudnia 12 pracowników, a więc po połączeniu nie będzie miał zastosowania art. 1 DrittelbG. Informacje o procesie współdecydowania o pracownikach zgodnie z art. 1 ust. 2 zd. 2, 6 MgVG nie są wymagane.

Further, there are no minority shareholders in each of the Merging Companies – therefore this Merger Plan does not contain information related to terms governing the exercise of the rights by the minority shareholders of the Merging Companies.

11. The procedures for establishment of the rules for involvement of the employees in the determination of their rights of participation in the governing bodies of Acquiring Companies (information required as per Article 516³ point 10) of the CCC) and information concerning probable effects of the Merger on employees and representative bodies (information required as per Article 516³ point 11) of the CCC)

"Monacor Polska" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością employs 12 employees. The cross-border-merger has no effect on the employees of the Monacor Beteiligungs GmbH. No redundancies in relation to the employees of the Disappearing Company is contemplated.

At "Monacor Polska" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością no work council exists. At Monacor Beteiligungs GmbH no work council exists. A general works council at the Monacor Beteiligungs GmbH shall not be established.

The cross-border merger has no effect on workers co-determination. Section 1 DrittelbG did not apply so far as Monacor Beteiligungs GmbH has less than 500 employees. After the merger the amount of employees will not exceed 500 as "Monacor Polska" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością has 12 employees, so that after the merger section 1 DrittelbG will apply neither. Information about the process on worker's co-determination according to sections 1 para 2 sent. 2, 6 MgVG are not required.

Ponieważ w żadnej z Łączonych Spółek nie są stosowane i nie będą stosowane przed Dniem Połączenia formy partycypacji pracowniczej, dlatego zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 25 kwietnia o uczestnictwie pracowników w spółce powstałej w wyniku transgranicznego połączenia się spółek (Dz. U. z 2019 r. poz. 2384) nie ma obowiązku przyjęcia standardowych zasad partycypacji pracowniczej. Po Dniu Połączenia w Spółce Przejmującej nie będą obowiązywały żadne formy uczestnictwa pracowników.

12. Dzień skutku ekonomicznego Połączenia, wycena, bilanse (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 12) KSH)

W relacjach pomiędzy Łączonymi Spółkami, przejęcie aktywów i zobowiązań Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą nastąpi z dniem 1 czerwca 2022 r. ("*data ekonomicznej skuteczności połączenia*" - "*Verschmelzungstichtag*"). Łączone Spółki uzgadniają, że od tego dnia dla celów księgowych wszelkie działania i transakcje Spółki Przejmowanej będą uznawane za działania i transakcje Spółki Przejmującej (art. 122c ust. 2 nr 6 UmwG). Ostatni rok obrotowy Spółki Przejmowanej kończy się 31 maja 2022 roku.

Dzień 1 czerwca 2022 roku będzie dniem, od którego czynności dokonywane przez Łączone Spółki będą uznawane dla celów księgowych za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej, z zastrzeżeniem przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zgodnie z art. 516³ pkt 12) KSH. Spółka Przejmowana i Spółka Przejmująca ujmuje w swoich księgach rachunkowych aktywa i pasywa podlegające przeniesieniu według ich wartości księgowej dla celów prawa podatkowego (art. 122c ust. 2 nr 11 UmwG).

Dzień bilansów, które łączące się spółki wykorzystają do określenia warunków

As in neither of the Merging Companies forms of employee participation are applied and will not be applied before the Merger Date, therefore, pursuant to the Article 29 of the Act on the Employee Participation in the Company Established as a Result of Cross-Border Merger dated 25 April (Journal of laws 2019, item 2384), there is no obligation to adopt standard rules for the participation of the employees. After the Merger Date, the Acquiring Company shall not have any forms of the employee participation.

12. Date of economic effectiveness of merger, valuation, balance sheets (information required as per Article 516³ point 12) of the CCC)

As between the Merging Companies, the assumption of Disappearing Company assets and liabilities by Acquiring Company will occur as from June 1, 2022 ("*date of economic effectiveness of merger*" – "*Verschmelzungstichtag*"). The Merging Companies agree that from this date for accounting purposes any and all actions or transactions of the Disappearing Company will be considered as being those of the Acquiring Company (section 122c para. 2 no. 6 UmwG). The last financial year of the Disappearing company ends on 31st of May 2022.

1st of June 2022 shall constitute the day from which the acts performed by Merging Companies shall be considered, for accounting purposes, as the acts performed on the account of the Acquiring Company, subject to the provisions of the Polish Act of 29 September 1994 on Accounting, in accordance with the Article 516³ point 12) of the CCC. The Disappearing Company and the Acquiring Company shall record the assets and liabilities to be transferred at their book value in its accounts for purposes of tax law (section 122c para. 2 no. 11 UmwG).

The date of the balance sheets which the Merging Companies use to determine the

połączenia, przypada odpowiednio na 1 czerwca 2022 roku (art. 122c ust. 2 nr 12 UmwG).

Ponieważ Spółka Przejmująca jest spółką, do której stosuje się odpowiednie przepisy prawa niemieckiego, wymóg określony w art. 516³ pkt 12) KSH nie ma zastosowania. W związku z tym nie ma zastosowania wymóg, aby data, od której czynności łączonych Spółek będą uznawane (dla celów rachunkowych) za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej, była zgodna z odpowiednimi przepisami polskiej ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021, poz. 217) ("Ustawa o Rachunkowości").

13. Informacja o wycenie aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia (informacja wymagana zgodnie z art. 516³ pkt 13) KSH)

Dla celów wyceny aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej przyjęto metodę wartości księgowej w oparciu o wartości wykazane w bilansie Spółki Przejmowanej z dnia 20 czerwca 2022 r., sporządzonego według stanu na dzień **31 maja 2022 r.**, który to dzień, dla celów niniejszego Planu Połączenia, traktuje się jako określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia.

Powyższa wartość wynosi **15.617.442,55 PLN** (słownie: piętnaście milionów sześćset siedemnaście tysięcy czterysta czterdzieści dwa złote i 55/100).

14. Dzień Zamknięcia ksiąg rachunkowych Łączonych Spółek (informacja wymagana zgodnie z art. 516³ pkt 14) KSH

Zgodnie z art. 12 ust. 2 pkt 4) Ustawy o Rachunkowości księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej zostaną zamknięte z Dniem

conditions of the merger shall be 1st June 2022, respectively (Section 122c para. 2 no. 12 UmwG).

As the Acquiring Company is a company to which relevant provision of German laws apply, the requirement specified in Article 516³ point 12) of the CCC does not apply. Therefore, the requirement that the date from which actions of the Merging Companies shall be deemed (for the accountancy purposes) as the date undertaken on behalf of the Acquiring Company shall be in line with the relevant provisions of the Polish Accountancy Act dated 29 September 1994 (Journal of Laws 2021, item 217) ("Accountancy Act") does not apply.

13. Information on the valuation of the assets and liabilities being transferred to the Acquiring Company as at a defined day in the month preceding the submission of the application for the Merger Plan to be announced (information required as per Article 516³ point 13) of the CCC)

For the purpose of valuation of assets and liabilities of the Disappearing Company, the book value method was adopted based on the values disclosed in the balance sheet of the Disappearing Company as of 20 June 2022, drawn up as of **31 May 2022** which date shall, for the purpose of this Merger Plan shall, be treated as a defined day in the month preceding submission of the application for the merger plan to be announced.

The aforesaid value amounts to **PLN 15,617,442.55** (in words: fifteen million six hundred seventeen thousand four hundred forty-two and 55/100 zloty).

14. The date of closing of the accountancy books of the Merging Companies (information required as per Article 516³ point 14) of the CCC)

Pursuant to Article 12 sec. 2 point 4) of the Accountancy Act the accountancy books of the Disappearing Company shall be closed

Połączenia, czyli po wpisaniu Połączenia do rejestru prowadzonego dla siedziby Spółki Przejmującej (Art. 20 par. 1 UmwG).

Księgi rachunkowe Spółki Przejmującej nie zostaną zamknięte.

15. Umowa spółki Spółki Przejmującej (informacje wymagane zgodnie z art. 516³ pkt 15) KSH)

Umowa spółki Spółki Przejmującej ma obecnie brzmienie wskazane w Załączniku A do niniejszego planu połączenia (art. 122c ust. 2 nr 9 UmwG). Umowa spółki Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona w związku z Połączeniem. Wyżej wymieniony Załącznik A stanowi integralną część niniejszego planu połączenia. Załącznik ten został przygotowany w polskiej i niemieckiej wersji językowej.

as of the Merger Date i.e. upon entry of the Merger in the register kept at the registered seat of the Acquiring Company (Sec. 20 para. 1 UmwG).

The accountancy books of the Acquiring Company shall not be closed.

15. Articles of Association of the Acquiring Company (information required as per Article 516³ point 15) of the CCC)

The Articles of Association of the Acquiring Company presently read as indicated in Appendix A to this merger plan (section 122c para. 2 no. 9 UmwG). The Articles of Association of the Acquiring Company shall not be amended on the occasion of the Merger. The aforementioned Appendix A forms an integral part of the present merger plan. The appendix was prepared in Polish and German language version.

III. POZOSTAŁE USTALENIA

1. Data skutku prawnego Połączenia

Połączenie wchodzi w życie przez wpisanie połączenia do rejestru prowadzonego dla siedziby Spółki Przejmującej (Art. 20 par. 1 UmwG) ("Dzień Połączenia").

2. Zamierzone działania w związku z zmianą dot. własności udziałów w kapitale Spółki Przejmowanej

Wszystkie udziały w Spółce Przejmowanej przestaną istnieć w wyniku Połączenia, zgodnie z postanowieniami art. 493 § 1 i 2 w związku z art. 516¹ KSH oraz art. 122a, 2 nr 1 UmwG.

3. Plany dotyczące kontynuacji lub zakończenia działalności

Zamiarem jest niewprowadzanie zmian w działalności Spółki Przejmowanej w związku z planowanym połączeniem

ISTOTNE

III. OTHER MATERIAL ARRANGMENTS

1. Date of Legal effectiveness of the Merger

The Merger comes into effect by entry of the merger in the register kept at the registered seat of the Acquiring Company (Sec. 20 para. 1 UmwG) ("Merger Date").

2. Intended measures in connection with the transition of ownership of shares in the capital of the Disappearing Company

All of the shares in the Disappearing Company will disappear as an effect of the Merger, as referred to in Article 493 § 1 and 2 read with Article 516¹ of the CCC and Sections 122a, 2 no. 1 UmwG.

3. Intentions relating to continuation or termination of activities

The intention exists to make no alterations in the activities of the Disappearing Company pursuant to the planned cross-border merger

transgranicznym, innych niż o charakterze wewnątrzno-organizacyjnym, w związku z integracją przedsiębiorstw Łączonych Spółek.

4. Nowa jednostka operacyjna Spółki Przejmującej

W wyniku Połączenia nie zostanie utworzony oddział Spółki Przejmującej. Po Połączeniu Spółka Przejmująca będzie prowadziła bezpośrednio działalność gospodarczą w Polsce. Zgodnie z wymaganiami prawa polskiego Spółka Przejmująca dokona właściwych ustaleń wewnętrznych oraz niezbędnych rejestracji wynikających z przepisów prawa podatkowego oraz prawa pracy w Polsce, w tym w szczególności tzw. "zakład podatkowy" oraz „stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej” (w rozumieniu właściwych przepisów podatkowych) oraz tzw. "pracodawcę wewnętrznego" (w rozumieniu właściwych przepisów prawa pracy).

5. Plany dotyczące składu Zarządu Spółki Przejmującej po Połączeniu

Dyrektorami Zarządzającymi Spółki Przejmującej są:

Thomas Mikus, ur. 29 września 1964 r., z następującym adresem biznesowym: *Zum Falsch 36, 28307 Bremen*;

Hendrik Iffländer, ur. 9 kwietnia 1977 r., z następującym adresem biznesowym: *Zum Falsch 36, 28307 Bremen*;

W Spółce Przejmującej nie istnieje Rada Nadzorcza.

Skład Zarządu Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony w związku z Połączeniem.

6. Zatwierdzenie uchwały o Połączeniu

Zgodnie z art. 122g, 62 ust. 2 UmwG uchwała Monacor Beteteiligungs GmbH w sprawie połączenia nie jest konieczna.

Uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej zatwierdzająca połączenie

other than of internal-organizational nature, in connection with the integration of the enterprises of the Merging Companies.

4. New operating unit of the Acquiring Company

In the course of the merger no branch of the Acquiring Company will be established. After the Merger the Acquiring Company will conduct directly its business operations in Poland. In accordance with the requirements of the Polish law, the Acquiring Company will make appropriate internal arrangements and necessary registrations resulting from the tax and labour laws applicable in Poland, particularly so-called "permanent establishment" and "fixed establishment" (in the meaning of the applicable tax laws) and so-called "internal employer" (in the meaning of the applicable labour laws).

5. Intentions related to the composition of the Management Board of the Acquiring Company after the Merger

Managing Directors of the Acquiring Company are:

Thomas Mikus, d.o.b. 29th September 1964, with business address at *Zum Falsch 36, 28307 Bremen*;

Hendrik Iffländer, d.o.b. 9th April 1977, with business address at *Zum Falsch 36, 28307 Bremen*;

The Supervisory Board of the Acquiring Company does not exist.

The composition of the Management Board of the Acquiring Company shall not be amended due to the Merger.

6. Approval of the merger resolution

As referred to in Sections 122g, 62 para 2 UmwG a merger resolution by Monacor Beteteiligungs GmbH is not dispensable.

The resolution of the shareholders meeting of the Disappearing Company approving the

nie wymaga zgody osób trzecich, aby stała się skuteczna.

7. Audyt (badanie) Połączenia

Audyt Połączenia nie jest wymagany (art. 122f, 9 ust. 2 w związku z 8 ust. 3 UmwG). Ponadto, jedyny wspólnik obu Łączonych Spółek odstąpi od wymogu przeprowadzenia badania planu połączenia przez biegłego rewidenta na podstawie odrębnego oświadczenia sporządzonego na potrzeby polskich prawnych aspektów Połączenia.

IV. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Jeśli poszczególne postanowienia niniejszego Planu Połączenia okażą się nieważne, niewykonalne lub indywidualnie niemożliwe do zastosowania w całości lub w części, nie wpłynie to na ważność pozostałych postanowień Planu Połączenia. W takim przypadku nieważna, niewykonalna lub niemająca zastosowania klauzula zostanie zastąpiona postanowieniem, które strony wybrałyby, gdyby wzięły pod uwagę taką nieważność lub niewykonalność i rozwiązały problem z uwzględnieniem słuszych interesów obu stron.

Koszty wynikające dla obu spółek z niniejszego Planu Połączenia i jego realizacji zostaną poniesione przez Spółkę Przejmującą.

W odniesieniu do potencjalnego obowiązku zapłaty podatku od nabycia nieruchomości, strony potwierdzają, że Spółka Przejmowana jest właścicielem (tj. użytkownikiem wieczystym) nieruchomości położonej w Polsce.

Ponadto oświadcza się, że Spółka Przejmowana ze swej strony nie posiada udziałów w innej polskiej spółce.

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w języku angielskim i polskim. W przypadku wystąpienia sprzeczności pomiędzy tymi dwiema wersjami,

merger does not require the consent of any 3rd party to become effective.

7. Audit of the Merger

An audit of the Merger is not required (sections 122f, 9 para 2 in conjunction with 8 para. 3 UmwG). Further, the requirement of auditing the merger plan will be waived by the sole shareholder of both Merging Companies based on a separate statement drafted for the purpose of Polish-law aspects of the Merger.

IV. FINAL PROVISIONS

Should any individual clauses of this Merger Plan turn out to be invalid or infeasible or individually inapplicable, either wholly or in part, this shall not affect the validity of the remaining clauses of the merger plan. In such a case the invalid, infeasible or inapplicable clause shall be replaced by a provision the parties would have chosen, had they taken such invalidity or infeasibility into account and resolved the problem considering the equitable interests of both parties.

The costs arising for both companies by this Merger Plan and its implementation will be borne by the Acquiring Company.

With regard to a potential obligation to pay property acquisition tax, the parties confirm that the Disappearing Company does own (i.e., held under perpetual usufruct right) a property located in Poland.

In addition, it is declared that the Disappearing Company for its part does not hold shares in a different Polish company.

This Merger Plan has been drafted in English and the Polish language. If a conflict between the two versions arises, Polish language version shall prevail.



rozstrzygające znaczenie ma wersja
polska.

**W IMIENIU I NA RZECZ / FOR AND ON BEHALF OF
MONACOR BETEILIGUNGS GMBH**



Hendrik Iffländer

Dyrektor Zarządzający / Managing Director

**W IMIENIU I NA RZECZ / FOR AND ON BEHALF OF
"MONACOR POLSKA" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**



Daniela Maria Żurad

Prezes Zarządu / President of the
Management Board



Michał Daniel Macocha

Wiceprezes Zarządu / Vice-President of the
Management Board]

**Anlage zur Gründungsurkunde
vom 24.02.2022**

UVZ-Nr. 73 /2022 des Notars Eckhard Strohkirch

Gesellschaftsvertrag

der

Monacor Beteiligungs GmbH

§ 1
Firma, Sitz und Geschäftsjahr

1. Die Firma der Gesellschaft lautet:

Monacor Beteiligungs GmbH

2. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Bremen; sie kann Zweigniederlassungen an anderen Orten errichten und unterhalten.
3. Das Geschäftsjahr der Gesellschaft beginnt am 01.06. eines Jahres und endet am 31.05. des Folgejahres.

§ 2
Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen an anderen Unternehmen jedweder Rechtsform.

Jede damit zusammenhängende Tätigkeit ist zulässig, soweit sie nicht § 34c Gewerbeordnung unterfällt.

§ 3
Stammkapital

1. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt

25.000,00 EUR

(in Worten: Euro fünfundzwanzigtausend 00/100).

2. Hierauf übernimmt die einzige Gesellschafterin, die Monacor International GmbH & Co. Kommanditgesellschaft mit Sitz in Bremen, eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts Bremen unter HRA 11830 HB, den einzigen Geschäftsanteil Nr. 1 im Nennwert von 25.000,00 EUR.
3. Der übernommene Geschäftsanteil ist sofort in bar zur Zahlung fällig.

§ 4
Geschäftsführung und Vertretung

1. Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so ist dieser stets einzelvertretungsberechtigt. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so sind zur Vertretung der Gesellschaft zwei

Geschäftsführer gemeinsam oder ein Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen berechtigt. Jedoch kann durch Gesellschafterbeschluss auch für diesen Fall den Geschäftsführern oder einzelnen von ihnen Einzelvertretungsbefugnis erteilt werden.

2. Die Geschäftsführer oder einzelne von ihnen können von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit werden.
3. Die vorstehenden Bestimmungen gelten für Liquidatoren entsprechend.

§ 5

Verfügung über Geschäftsanteile

Jede Verfügung über einen Geschäftsanteil oder einen Teil davon bedarf der Zustimmung aller Gesellschafter. Dies gilt nicht bei Verfügungen zugunsten eines anderen Gesellschafter.

§ 6

Bekanntmachungen

Alle Bekanntmachungen der Gesellschaft erfolgen ausschließlich im elektronischen Bundesanzeiger.

§ 7

Salvatorische Klausel

Wenn eine Bestimmung dieses Gesellschaftsvertrages unwirksam oder undurchführbar ist, sind die übrigen Bestimmungen gleichwohl wirksam. Anstelle der unwirksamen oder undurchführbaren Bestimmung soll eine wirksame und durchführbare Regelung gelten, die wirtschaftlich dem am nächsten kommt, was die Gesellschafter damit bezweckt haben. Das gleiche gilt, falls der Vertrag eine Lücke enthalten sollte.

§ 8

Gründungs Aufwand

Alle mit dem Gründungsvorgang zusammenhängenden Notar- und Gerichtskosten fallen der Gesellschaft bis zur Höhe von maximal 2.500,00 EUR zur Last.

The image shows three handwritten signatures or initials in black ink. The first is a large, stylized signature on the left. The second is a set of initials '13.3' in the center. The third is a smaller signature on the right.

§1

Firma, siedziba i rok obrotowy

1. Nazwa spółki brzmi:

Monacor Beteiligungs GmbH

2. Siedzibą Spółki jest Bremen [Brema]; może ona tworzyć i prowadzić oddziały w innych miejscowościach.

3. Rok obrotowy spółki rozpoczyna się 01.06. danego roku i kończy 31.05. następnego roku.

§ 2

Przedmiot działalności spółki

Przedmiotem działalności spółki jest posiadanie i zarządzanie udziałami w innych spółkach o dowolnej formie prawnej.

Wszelka związana z tym działalność jest dopuszczalna, o ile nie podlega § 34c ustawy o prowadzeniu działalności gospodarczej (Gewerbeordnung).

§ 3

Kapitał zakładowy

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi

25 000,00 EUR

(słownie: dwadzieścia pięć tysięcy euro 00/100).

2. Jedyny udziałowiec, firma Monacor International GmbH & Co. Kommanditgesellschaft z siedzibą w Bremie, wpisana do Rejestru Handlowego Sądu Rejonowego w Bremie pod numerem HRA 11830 HB, przejmuje jedyny udział nr 1 o wartości nominalnej 25 000,00 EUR.

3. Za nabyty udział w spółce należy niezwłocznie zapłacić w gotówce.

§ 4

Zarządzanie i reprezentowanie spółki

1. Spółka ma jednego lub więcej dyrektorów zarządzających. Jeżeli powołano tylko jednego dyrektora zarządzającego, jest on uprawniony do reprezentacji samoistnej. Jeżeli powołano kilku dyrektorów zarządzających, dwóch z nich reprezentuje spółkę łącznie lub jeden dyrektor zarządzający łącznie z prokurentem. Jednakże w takim przypadku dyrektorzy zarządzający lub pojedynczy dyrektorzy zarządzający mogą być uprawnieni do jednoosobowej reprezentacji spółki na mocy uchwały wspólników.

2. Dyrektorzy zarządzający lub poszczególni dyrektorzy zarządzający mogą zostać zwolnieni z ograniczeń określonych w § 181 niem. kodeksu cywilnego (BGB).

3. Powyższe przepisy dotyczą również likwidatorów.

§ 5

Zbycie udziałów w spółce

Każde zbycie udziału lub jego części wymaga zgody wszystkich współników. Nie dotyczy to zbycia na rzecz innego współnika.

§ 6

Obwieszczenia

Wszelkie obwieszczenia spółki będą zamieszczane wyłącznie w elektronicznym Federalnym Dzienniku Urzędowym.

§ 7

Klauzula salwatoriańska

Jeżeli którekolwiek z postanowień niniejszej Umowy Spółki jest nieważne lub niewykonalne, pozostałe postanowienia zachowują swoją ważność. W miejsce nieważnego lub niewykonalnego postanowienia stosuje się ważne i wykonalne postanowienie, które jest najbliższe pod względem ekonomicznym nieskutecznego postanowienia. To samo dotyczy ewentualnych luk w umowie wymagających uzupełnienia.

§ 8

Koszty założenia spółki

Wszelkie koszty notarialne i sądowe związane z założeniem spółki ponosi spółka do maksymalnej wysokości 2 500,00 EUR.