

Opat S.à r.l.
Société à responsabilité limitée
23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg
R.C.S. Luxembourg: B216867

PROJET COMMUN DE FUSION

Entre

Opat S.à r.l.
Société à responsabilité limitée
23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg
R.C.S. Luxembourg: B216867

Et

Similan Spółka Z Ograniczoną Odpowiedzialnością

ul. Kilińskiego 34, 40-062 Katowice, Poland

KRS 0000746559

PLAN POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO	PLAN OF THE CROSS-BORDER MERGER
<p>Niniejszy wspólny plan połączenia transgranicznego (dalej „Plan Połączenia”) został uzgodniony w dniu 30 października 2024 r. pomiędzy następującymi łączącymi się spółkami:</p>	<p>This plan of the cross-border merger (hereinafter referred to as the Cross-Border Merger Plan) has been approved on 30 October 2024 by the following merging companies:</p>
<p>SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, spółką utworzoną i działającą na podstawie prawa polskiego, z siedzibą w Katowicach pod adresem: ul. Kilińskiego 34, 40-062 Katowice, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000746559, posiadająca numer NIP: 9542795868 oraz numer REGON: 38112364100000, której kapitał zakładowy wynosi 50.000 PLN (wpłacony w całości) (dalej „Spółka Przejmująca”)</p>	<p>SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ (<i>limited liability company</i>), company incorporated and operating under the laws of Poland, with its registered office in Katowice, ul. Kilińskiego 34, 40-062 Katowice, Poland, entered into entrepreneurs register of the National Court Register run by the District Court for Eastern Katowice (<i>Katowice-Wschód</i>) in Katowice VIIIth Economic Division of the National Court Register under the number KRS 0000746559, NIP (<i>Tax Identification Number</i>) 9542795868 and REGON (<i>Statistical Number</i>): 38112364100000, of the share capital PLN 50.000 (paid up in full) (hereinafter referred to as the Acquiring Company)</p>
<p>OPAT SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE, spółką utworzoną i działającą na podstawie prawa luksemburskiego, z siedzibą w Luksemburgu pod adresem: 23, rue Aldringen, L-1118 Luksemburg, wpisaną do Rejestru Handlowego i Spółek pod numerem B216867 (dalej „Spółka Przejmowana”).</p>	<p>OPAT SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE (<i>a Luxembourg private limited liability company</i>), company incorporated and operating under the laws of Luxembourg, having its registered office at 23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg and being registered with the Luxembourg trade and companies register under number B216867 (hereinafter referred to as the Acquired Company).</p>
<p>Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana zwane będą dalej łącznie „Spółkami Łączonymi”</p>	<p>the Acquiring Company and the Acquired Company shall be jointly hereinafter referred to as the Merging Companies</p>
<p>UWARUNKOWANIA I INFORMACJE OGÓLNE</p>	<p>BACKGROUND AND GENERAL INFORMATION</p>
<p>(E) Zarząd Spółki Przejmującej oraz jedyny zarządzający Spółki Przejmowanej podjęli decyzję o przeprowadzeniu procesu połączenia transgranicznego, w ramach którego cały majątek Spółki Przejmowanej (tj. wszelkie prawa i zobowiązania) zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca przyzna wspólnikom Spółki Przejmowanej, a Spółka</p>	<p>(A) The management board of the Acquiring Company and the sole manager of the Acquired Company have decided to initiate a cross-border merger process whereby the Acquired Company, on being dissolved without going into liquidation, would transfer all of its assets and liabilities to the Acquiring Company in exchange for the issue to the shareholders of the Acquired Company of shares in the Acquiring</p>

Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego (dalej Połączenie).	Company (the Merger).
(B) Połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z Tytułem X ustawy z dnia 10 sierpnia 1915 o spółkach handlowych wraz z późniejszymi zmianami (Luksemburska Ustawa o Spółkach) oraz polską ustawą z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych wraz z późniejszymi zmianami (Polski Kodeks Spółek Handlowych).	(B) The Merger will be in accordance with Title X of the act of 10 August 1915 on commercial companies, as amended (Luxembourg Companies Act) and Polish Commercial Companies Code of 15 September 2000, as amended (Polish Commercial Companies Code).
(C) Postanowienia niniejszego Planu Połączenia, które są wymagane wyłącznie przez prawo luksemburskie lub prawo polskie, będą skuteczne wyłącznie w ramach tej jurysdykcji, w której są wymagane i będą brane pod uwagę wyłącznie w celu zbadania zgodności Połączenia z odpowiednim prawem w odniesieniu do tej części procedury, która dotyczy odpowiedniej Spółki łączonej podlegającej odpowiedniemu prawu.	(C) The provisions of these Cross-Border Merger Plan that are exclusively required by either Luxembourg law or Polish law, will only have effect in the jurisdiction in which such provisions are required by law and will only be taken into account to scrutinise the internal legality of the Merger as regards that part of the procedure which concerns the Merging Company subject to relevant national law.
(D) Żadna ze Spółek łączonych nie zatrudnia pracowników i, odpowiednio, nie posiada rady zakładowej ani związku zawodowego.	(D) Neither of the Merging Companies has employees and, accordingly, neither Merging Company has a works council nor is there any trade union.
SPÓŁKI ŁĄCZONE UZGADNIAJĄ CO NASTĘPUJE:	MERGING COMPANIES AGREE AS FOLLOWS:
1. CHARAKTERYSTYKA POŁĄCZENIA	1. CHARACTERISTICS OF THE MERGER
1.1. Charakterystyka Spółek łączonych (art. 1021-1(2)1 Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 1 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.1. Characteristics of the Merging Companies (article 1021-1(2)1° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1 point 1 Polish Commercial Companies Code)

<p>(a) Spółką Przejmującą jest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością utworzona zgodnie z Polskim Kodeksem Spółek Handlowych i działająca pod firmą SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Katowicach (Polska), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000746559.</p>	<p>(a) The Acquiring Company is a limited liability company (<i>spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</i>) incorporated under the Polish Commercial Companies Code and operating under the business name SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ with its registered office in Katowice (Poland), entered into entrepreneurs register of the National Court Register under the number KRS 0000746559.</p>
<p>(b) Spółką Przejmowaną jest luksemburska prywatna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (<i>société à responsabilité limitée</i>) utworzona zgodnie z Luksemburską Ustawą o Spółkach i działająca pod firmą OPAT S.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu pod adresem 23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg (Luksemburg), wpisana do Rejestru Handlowego i Spółek pod numerem B216867.</p>	<p>(b) The Acquired Company is a Luxembourg private limited liability company (<i>société à responsabilité limitée</i>) incorporated under the Luxembourg Companies Act and operating under the business name OPAT S.à r.l. having its registered office at 23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg (Luxembourg), entered into the Luxembourg trade and companies register under the number B216867.</p>
<p>(c) W wyniku Połączenia, forma prawna, firma oraz siedziba Spółki Przejmującej nie ulegną zmianie.</p>	<p>(d) As a result of the Merger, the legal form, the business name and the registered office of the Acquiring Company will not change.</p>
<p>1.2. Sposób łączenia (art. 1020-3 Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 1 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.2. The method of merger (article 1020-3 of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(1) Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>(a) Połączenie zostanie przeprowadzone poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, jakie Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki Przejmowanej.</p> <p>(b) W związku z faktem, że Spółka Przejmowana posiada 100% udziałów w Spółce Przejmującej, tj. 1.000 (jeden tysiąc) udziałów o łącznej wartości nominalnej 50.000 PLN (pięćdziesiąt</p>	<p>(a) The Merger is effected through the transfer of all the assets and liabilities of the Acquired Company to the Acquiring Company for shares which the Acquiring Company shall issue to the shareholders in the Acquired Company.</p> <p>(b) Due to the fact that the Acquired Company holds 100% of the shares in the Acquiring Company, i.e. 1,000 (one thousand) shares of total nominal value of PLN 50,000 (fifty thousand zlotys) (Existing Shares), the</p>

<p>tysięcy złotych) (Udziały Dotychczasowe), Spółka Przejmująca w ramach Połączenia nabędzie powyższy pakiet Udziałów Dotychczasowych, zgodnie z art. 515 § 1 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych, który następnie zostanie wydany wspólnikom Spółki Przejmowanej, zgodnie z zasadami określonymi w Punkcie 1.3.</p>	<p>Acquiring Company will, within the Merger, acquire the aforementioned Existing Shares, pursuant to the Article 515 § 1 of the Polish Commercial Companies Code, which will then be allotted to the shareholders of the Acquired Company, in accordance with the provisions of Section 1.3.</p>
<p>1.3. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i warunki przydziału udziałów (art. 1021-1(2)2 oraz 1021-1(2)3° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 2 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.3. Share exchange ratio and terms of allotment (article 1021-1(2)2° and 1021-1(2)3° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(2) Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>(a) Biorąc pod uwagę, że Spółka Przejmowana posiada 100% udziałów Spółki Przejmującej, a celem połączenia jest zachowanie proporcji udziałowej Spółki Przejmowanej w Spółce Przejmującej, w konsekwencji stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej został ustalony z pominięciem wartości odpowiednio udziałów Spółki Przejmowanej oraz udziałów Spółki Przejmującej.</p> <p>(b) Udziały Dotychczasowe zostaną wydane wspólnikom Spółki Przejmowanej, z odzwierciedleniem proporcji posiadanych przez nich udziałów w Spółce Przejmowanej, tj. zgodnie z następującymi zasadami:</p> <p>(i) w zamian za 11.250 udziałów wspólnika Dariusza Pietrasa w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, Spółka Przejmująca przyzna mu 900 Dotychczasowych Udziałów;</p> <p>(ii) w zamian za 1.250 udziałów wspólnika Magdaleny Pietras w kapitale zakładowym Spółki</p>	<p>(a) Taking into account that the Acquired Company holds 100% of the shares of the Acquiring Company and, the aim of the merger is to maintain the shareholding proportion of the Acquired Company in the Acquiring Company, the exchange ratio of the shares of the Acquired Company for the shares of the Acquiring Company was determined disregarding the value of the shares of the Acquired Company and the value of the shares of the Acquiring Company, respectively.</p> <p>(b) Existing Shares shall be allotted to the shareholders of the Acquired Company, reflecting the proportion of shares they hold in the Acquired Company, i.e., in accordance with the following rules:</p> <p>i. in exchange for 11.250 shares held by the shareholder Dariusz Pietras in the share capital of the Acquired Company, the Acquiring Company shall allot him 900 Existing Shares;</p> <p>ii. in exchange for 1.250 shares held by the shareholder Magdalena Pietras in the share capital of the Acquired Company, the Acquiring Company shall allot her 100 Existing Shares;</p>

<p>Przejmowanej, Spółka Przejmująca wyda jej 100 Dotychczasowych Udziałów Spółki Przejmowanej.</p> <p>(c) Udziały Dotychczasowe zostaną wydane podmiotom posiadającym status wspólnika Spółki Przejmowanej w Dniu Połączenia (zdefiniowany poniżej).</p> <p>(d) Udziały Dotychczasowe zostaną przydzielone wspólnikom Spółki Przejmowanej w drodze uchwały zarządu Spółki Przejmującej.</p> <p>(e) W związku z Połączeniem, nie przewiduje się dopłat pieniężnych.</p>	<p>(c) Existing Shares will be allotted to the Acquired Company's shareholders on the Effective Date (as defined below).</p> <p>(d) Existing Shares shall be allotted to the shareholders of the Acquired Company under a resolution of the management board of the Acquiring Company.</p> <p>(e) No additional payments in cash are stipulated in connection with the Merger.</p>
<p>1.4. Dzień, od którego Dotychczasowe Udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (artykuł 1021-1(2)⁴ Luksemburskiej Ustawy o Spółkach i art. 516³ § 1 pkt 6 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.4. Date from which Existing Shares will entitle the holders to share in profits (article 1021-1(2)⁴ of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(6) Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>(a) Dotychczasowe Udziały będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Połączenia (jak zdefiniowano poniżej).</p> <p>(b) Nie przewiduje się innych warunków dotyczących nabycia lub wykonywania prawa, o którym mowa w Punkcie (a).</p>	<p>(a) Existing Shares will entitle their holders to participate in the profits of the Acquiring Company from the Effective Date (as defined below).</p> <p>(b) No others conditions are provided for the acquisition or exercise the right referred in Section (a).</p>
<p>1.5. Stosunek wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej (art. 516³ § 1 pkt 3 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.5. The exchange ratio of other securities of the Acquired Company for shares of the Acquiring Company and the amount of any additional payments in cash (article 516³ § 1(3) Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>Spółka Przejmowana nie jest emitentem papierów wartościowych (innych niż wskazane w Punkcie 1.3.) wobec czego w ramach Połączenia nie określa się stosunku wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej</p>	<p>The Acquired Company is not an issuer of any securities (other than stipulated in Section 1.3) therefore within the Merger no exchange ratio of other securities of the Acquired Company to the shares of the Acquiring Company is determined.</p>

na udziały Spółki Przejmującej.	
1.6. Inne praw przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom lub uprawnionym z innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej (artykuł 1021-1(2)6° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach i art. 516³ § 1 pkt 4 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.6. Rights reserved by the Acquiring Company to the Acquired Company's shareholders or holders of other securities (article 1021-1(2)6° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(4) Polish Commercial Companies Code)
Nie przewiduje się przyznania innych praw w Spółce Przejmującej wspólnikom lub podmiotom uprawnionym z innych papierów wartościowych.	No other rights are envisaged to be granted in the Acquiring Company to the shareholders of the Acquired Company or holders of other securities.
1.7. Inne warunki dotyczące przyznania udziałów lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmującej (artykuł 2021-1(2)3° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach i art. 516³ § 1 pkt 5 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.7. Other terms for the allotment of shares or other securities in the Acquiring Company (article 2021-1(2)3° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(5) Polish Commercial Companies Code)
Nie przewiduje się innych warunków dotyczących przyznania udziałów lub innych papierów wartościowych w Spółce Przejmowanej.	No other conditions are provided for the allotting of shares or other securities in the Acquiring Company.
1.8. Dzień, od którego inne papiery wartościowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa (artykuł 2021-1(2)6° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach i art. 516³ § 1 pkt 7 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.8. The date from which the other securities will entitle their holders to a share in profits of the Acquiring Company and other terms and conditions of the acquisition or exercise of this right (article 2021-1(2)6° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(7) Polish Commercial Companies Code)
Nie dotyczy.	Not applicable.

<p>1.9. Szczególne korzyści przyznane dyrektorom, członkom organów administracyjnych, zarządzających, nadzorczych lub kontrolnych Spółek łączonych (artykuł 1021-1(2)7° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach i art. 516³ § 1 pkt 8 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.9. Special advantages granted to the directors, members of the administrative, management, supervisory or controlling body of the Merging Companies (article 1021-1(2)7° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(8) Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>Nie jest przewidziane przyznanie żadnych szczególnych korzyści członkom organów Spółek łączonych.</p>	<p>No particular benefits are provided in favour of the members of any body of the Merging Company.</p>
<p>1.10. Zabezpieczenia roszczeń proponowane wierzycielom (artykuł 1021-1(2)7° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach i art. 516³ § 1 pkt 8¹ Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.10. Arrangements made for the exercise of the rights of creditors of the Merging Companies (article 1021-2(2)3° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(8¹) Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>(a) <u>W odniesieniu do Spółki Przejmującej:</u></p> <p>Wierzyciel Spółki Przejmującej może w terminie miesiąca od dnia ujawnienia lub udostępnienia Planu Połączenia żądać zabezpieczenia swoich roszczeń, które nie stały się wymagalne w chwili ujawnienia lub udostępnienia Planu Połączenia, jeżeli uprawdopodobni, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie. W razie sporu sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej rozstrzyga o udzieleniu zabezpieczenia roszczeń wierzyciela, o których mowa powyżej, na wniosek wierzyciela, złożony w terminie trzech miesięcy od dnia ujawnienia lub udostępnienia Planu Połączenia.</p> <p>(b) <u>W odniesieniu do Spółki Przejmowanej:</u></p> <p>Wierzyciele Spółki Przejmowanej, których wierzytelności powstały przed Dniem Połączenia (zdefiniowanym poniżej), mogą, niezależnie od jakiegokolwiek umowy stanowiącej inaczej, złożyć w terminie dwóch (2) miesięcy od tej daty wniosek do sędziego przewodniczącego</p>	<p>(a) <u>With respect to the Acquiring Company:</u></p> <p>A creditor of the Acquiring Company may, within one month from the date of disclosure or provision of the Cross-Border Merger Plan, demand security for their claims that have not become due at the time of disclosure or provision of the Cross-Border Merger Plan, if they prove that satisfaction of the claims is threatened by the Merger. In the event of a dispute, the court having jurisdiction over the registered office of the Acquiring Company shall decide on securing the creditor's claims referred above, at the request of the creditor, made within three months from the date of disclosure or provision of the Cross-Border Merger Plan.</p> <p>(b) <u>With respect to the Acquired Company:</u></p> <p>The creditors of the Acquired Company whose claims pre-date the Effective Date (as defined below) may, notwithstanding any agreement to the contrary, apply within two (2) months of that date to the judge presiding the chamber of the District</p>

<p>izby Sądu Rejonowego (<i>Tribunal d'Arrondissement</i>) zajmującego się sprawami gospodarczymi w okręgu, w którym znajduje się siedziba Spółki Przejmowanej i orzekającego w sprawach niecierpiących zwłoki, o uzyskanie odpowiedniego zabezpieczenia wszelkich wymagalnych lub niewymagalnych wierzytelności, w przypadku gdy Połączenie spowoduje konieczność takiego zabezpieczenia. Prezes sądu oddali wniosek, jeżeli wierzyciel posiada już odpowiednie zabezpieczenia lub jeżeli takie zabezpieczenia są zbędne, biorąc pod uwagę aktywa i pasywa Spółki Przejmującej po Połączeniu. Spółka Przejmowana może spowodować odrzucenie wniosku poprzez spłatę wierzyciela, nawet jeśli jest to dług terminowy. Jeżeli zabezpieczenia nie zostaną udzielone w wyznaczonym terminie, dług stanie się natychmiast wymagalny.</p>	<p>Court (<i>Tribunal d'Arrondissement</i>) dealing with commercial matters in the district in which the registered office of the Acquired Company is located and sitting as in urgency matters, to obtain adequate safeguard of collateral for any matured or unmatured debts, where the Merger would make such protection necessary. The president of the court shall reject the application if the creditor is already in possession of adequate safeguards or if such safeguards are unnecessary, having regard to the assets and liabilities of the Acquiring Company after the Merger. The Acquired Company may cause the application to be turned down by paying the creditor, even if it is a term debt. If the safeguards are not provided within the time limit prescribed, the debt shall immediately fall due.</p>
<p>1.11. Warunki wykonywania praw wierzycieli, pracowników i wspólników Spółek łączonych oraz adres strony internetowej, na której może bezpłatnie uzyskać informacje na temat tych warunków (art. 516³ § 1 pkt 9 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.11. The conditions for exercising the rights of creditors, employees and shareholders of the Merging Companies and the address of the website where information on these conditions is available free of charge (article 516³ § 1(9) Polish Commercial Companies Code)</p>

<p>(a) W Dniu Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej. W konsekwencji wierzyciele Spółki Przejmowanej staną się wierzycielami Spółki Przejmującej bez żadnych zmian dotyczących rodzaju lub wysokości przysługujących im wierzycielności. Sytuacja prawna wierzycieli Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie.</p> <p>(b) Do ochrony wierzycieli Spółki Przejmującej znajdują zastosowanie przepisy art. 495 i 496 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych. Zgodnie z art. 495 § 1 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych, majątek każdej Spółki Łączonej powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzycielności powstały przed Dniem Połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. W okresie odrębnego zarządzania majątkami Spółek Łączonych wierzycielom każdej Spółki Łączonej służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych Spółek Łączonych (art. 496 § 1 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych). Wierzyciele odpowiedniej Spółki Łączonej, którzy zgłosili swoje roszczenia w terminie sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu i uprawdopodobnili, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez Połączenie, mogą żądać, aby sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej udzielił im stosownego zabezpieczenia ich roszczeń, jeżeli zabezpieczenie takie nie zostało ustanowione przez Spółkę Przejmującą (art. 496 § 2 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych).</p> <p>(c) Żadna ze Spółek Łączonych nie zatrudnia pracowników, a w konsekwencji w niniejszym Planie Połączenia nie określa</p>	<p>(a) On the Effective Date, the Acquiring Company shall succeed to all the rights and obligations of the Acquired Company by universal succession. As a result, the creditors of the Acquired Company will become the creditors of the Acquiring Company without any change in the type or amount of their claims. The legal position of the creditors of the Acquiring Company will not change.</p> <p>(b) The provisions of Articles 495 and 496 of the Polish Commercial Companies Code shall apply to the protection of the creditors of the Acquiring Company. Pursuant to Article 495 § 1 of the Polish Commercial Companies Code, the assets of each Merging Company shall be managed separately by the Acquiring Company until the date of satisfaction or protection of creditors whose claims arose prior to the Effective Date and who, before the lapse of six months from the date of the announcement of the Merger, requested payment in writing. During the period of separate management of the assets of the Merging Companies, the creditors of each Merging Company shall have priority of satisfaction from the assets of its original debtor over the creditors of the other Merging Companies (Article 496 § 1 of the Polish Commercial Companies Code). Creditors of the respective Merging Company who have filed their claims within six months from the date of the announcement of the Merger and have made it probable that their satisfaction is jeopardised by the Merger may demand that the court having jurisdiction according to the registered seat of the Acquiring Company grant them appropriate security for their claims, if such security has not been established by the Acquiring Company (art. 496 § 2 of the Polish Commercial Companies Code).</p> <p>(c) None of the Merging Companies has any employees and, consequently, this Cross-Border Merger Plan does not set out the</p>
---	--

<p>się warunków wykonywania praw pracowników Spółek łączonych.</p> <p>(d) Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest Spółka Przejmowana, wobec czego nie występuje potrzeba określenie warunków wykonywania praw wspólników Spółki Przejmującej. Ponadto, Spółka Przejmująca jest spółką krajową w rozumieniu Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych, a tym samym w odniesieniu do Połączenia nie znajduje zastosowania przepis art. 516¹¹ Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych.</p> <p>(e) Wspólnicy Spółki Przejmowanej mogą w terminie jednego miesiąca od dnia publikacji Planu Połączenia bezpłatnie zapoznać się w siedzibie Spółki Przejmowanej z (i) niniejszym Planem Połączenia, (ii) rocznymi sprawozdaniami finansowymi Spółki Przejmowanej za ostatnie 3 lata obrotowe oraz (iii) śródrocznymi sprawozdaniami finansowymi Spółki Przejmowanej.</p> <p>(f) Informacje na temat powyższych warunków są dostępne na stronie internetowej pod adresem odpowiedniej Spółki łączącej się: www.similansp zoo.pl lub www.opatsarl.com</p>	<p>conditions for the exercise of the rights of employees of each of the Merging Company.</p> <p>(d) The sole shareholder of the Acquiring Company is the Acquired Company and, therefore, there is no need to determine the conditions for exercising the rights of the shareholders of the Acquiring Company. In addition, the Acquiring Company is a domestic company within the meaning of the Polish Commercial Companies Code and therefore the provision of Article 516¹¹ of the Polish Commercial Companies Code does not apply to the Merger.</p> <p>(e) Shareholders of the Acquired Company may within one month as from the publication of this Cross-Border Merger Plan consult free of charge at the registered office of the Acquired Company (i) this Cross Border Merger Plan, (ii) the annual accounts of the Acquired Company for the last 3 financial years and (iii) the interim accounts of the Acquired Company.</p> <p>(f) Information on the above conditions is available on the relevant Merging Company's website: www.similansp zoo.pl or www.opatsarl.com</p>
<p>1.12. Cenę odkupu, o której mowa w art. 516¹¹ § 2¹ Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych (art. 516³ § 1 pkt 9¹ Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.12. The repurchase price referred to in Article 516¹¹ § 2¹ of the Polish Commercial Companies Code (Article 516³ § 1(9¹) of the Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>Do Połączenia nie ma zastosowania przepis art. 516¹¹ Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych z uwagi na fakt, że Spółką Przejmującą jest spółka krajowa w rozumieniu Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych. W konsekwencji w ramach</p>	<p>The provision of Article 516¹¹ of the Polish Commercial Companies Code does not apply to the Merger due to the fact that the Acquiring Company is a domestic company within the meaning of the Polish Commercial Companies</p>

<p>Połączenia nie określa się ceny odkupu, o której mowa w art. 516¹¹ § 2¹ Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych.</p>	<p>Code. Consequently, no buyout price as referred to in Article 516¹¹ § 2¹ of the Polish Commercial Code is determined within the Merger.</p>
<p>1.13. Procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach Spółki Przejmującej zgodnie z odrębnymi przepisami (artykuł 1021-1(4)3° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 10 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.13. Procedures by which arrangements for the involvement of employees in the definition of their rights to participation in the Acquiring Company are determined (article 1021-1(4)3° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(10) of the Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>Żadna ze Spółek łączonych nie jest zobowiązana do posiadania i nie stosuje form uczestnictwa pracowników w rozumieniu odpowiednich przepisów krajowych. W konsekwencji w ramach Połączenia nie występuje obowiązek przyjęcia standardowych zasad uczestnictwa pracowników w organach Spółki Przejmującej.</p>	<p>None of the Merging Companies is required to have and does not apply forms of employee participation within the meaning of the relevant national legislation. Consequently, there is no obligation to adopt standard rules for employee participation in the bodies of the Merging Company within the Merger.</p>
<p>1.14. Prawdopodobny wpływ Połączenia na stan zatrudnienia w Spółce Przejmującej (artykuł 1021-1(4)2° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 11 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.14. Likely impact of the Merger on employment at the Acquiring Company (article 1021-1(4)2° of the Luxembourg Companies Act and article 516³ § 1(11) of the Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>Spółka Przejmująca nie zatrudnia pracowników, a Połączenie nie spowoduje żadnych zmian w tym zakresie, w szczególności w wyniku Połączenia nie dojdzie do przejścia zakładu pracy na rzecz Spółki Przejmującej.</p>	<p>The Acquiring Company has no employees and the Merger will not result in any changes in this respect, in particular, the Merger will not result in the transfer of the establishment to the Acquiring Company.</p>
<p>1.15. Dzień, od którego czynności Spółek łączonych będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej (artykuł 1021-1(2)5° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 12 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)</p>	<p>1.15. Date from which the operations of the Merging Company will be deemed, for accounting purposes, to be operations for the account of the Acquiring Company (article 1021-1(2)5° of the Luxembourg Companies Act and Article 516³ § 1(12) of the Polish Commercial Companies Code)</p>
<p>Dla celów rachunkowości, czynności Spółek łączonych będą uważane za czynności</p>	<p>For accounting purposes, the operations of the Merging Companies will be deemed to have been</p>

dokonywane na rachunek Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia.	carried out for the account of the Acquiring Company from the Effective Date.
1.16. Informacje na temat wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia (artykuł 1021-1(4)⁴ Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 13 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.16. Information on the valuation of the assets and liabilities transferred to the Acquiring Company on a certain date in the month preceding the filing of the application for the announcement of the Cross-Border Merger Plan (Article 1021-1(4)⁴ of the Luxembourg Companies Act and Article 516³ § 1(13) of the Polish Commercial Companies Code)
<p>(a) Wycena aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2024 r. kształtuje się na poziomie 9.883.272,81 EUR (dziewięć milionów osiemset osiemdziesiąt trzy tysiące dwieście siedemdziesiąt dwa euro i osiemdziesiąt jeden centów).</p> <p>(b) Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej dla celów połączenia na dzień 1 września 2024 r. stanowi <u>Załącznik nr 1 do Planu Połączenia.</u></p> <p>(c) Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej dla celów połączenia na dzień 1 września 2024 r. stanowi <u>Załącznik nr 2 do Planu Połączenia.</u></p>	<p>(a) The valuation of the assets and liabilities of the Acquired Company on 1st September 2024 is at EUR 9.883.272,81 (nine million eight hundred and eighty-three thousand two hundred seventy two euro and eighty one).</p> <p>(b) Information on the financial position of the Acquiring Company for the purposes of the Merger as at 1 September 2024 constitute the <u>Schedule no 1 to this Cross-Border Merger Plan.</u></p> <p>(c) Information on the financial position of the Acquired Company for the purposes of the Merger as at 1 September 2024 constitute the <u>Schedule no 2 to this Cross-Border Merger Plan.</u></p>
1.17. Dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Spółek łączonych, wykorzystanych do ustalenia warunków Połączenia (artykuł 1021-1(4)⁵ Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 14 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.17. Closing date of the accounts of the Merging Companies used to determine the terms of the Merger (Article 1021-1(4)⁵ of the Luxembourg Companies Act and Article 516³ § 1(14) of the Polish Commercial Companies Code)
Warunki Połączenia zostały ustalone na podstawie ksiąg rachunkowych Spółek łączonych, które zostaną zamknięte na Dzień Połączenia, chyba że przepisy prawa luksemburskiego lub prawa polskiego wymagają zamknięcia ksiąg rachunkowych odpowiedniej Spółki łączonej na inny dzień lub dopuszczają	The conditions of the Merger have been established based on the Merging Companies' accounts to be closed as of Effective Date unless Luxembourg or Polish law requires the accounts of the relevant Merging Company be closed as of a different date or allow the accounts not to be closed.

możliwość niezamykania ksiąg rachunkowych.	
1.18. Projekt umowy Spółki Przejmującej (artykuł 1021-1(4)1° Luksemburskiej Ustawy o Spółkach oraz art. 516³ § 1 pkt 15 Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych)	1.18. Draft of the Articles of Association of the Acquiring Company (Article 1021-1(4)1° of the Luxembourg Companies Act and Article 516³ § 1(15) of the Polish Commercial Companies Code)
Projekt umowy spółki Spółki Przejmującej stanowi <u>Załącznik nr 3 do Planu Połączenia.</u>	The draft of the Articles of Association of the Acquiring Company constitutes <u>Schedule no 3 to this Cross-Border Merger Plan.</u>
2. PRZENIESIENIE PRAW I OBOWIĄZKÓW	2. TRANSFER OF THE ASSETS AND LIABILITIES
<p>Połączenie stanie się skuteczne z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej (Dzień Połączenia). W Dniu Połączenia:</p> <p>(a) aktywa i pasywa Spółki Przejmowanej przejdą z mocy prawa na Spółkę Przejmującą;</p> <p>(b) Spółka Przejmowana przestanie istnieć; oraz</p> <p>(c) wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się współnikami Spółki Przejmującej.</p>	<p>The Merger will be effective on the date when it is entered in the register competent for the registered office of the Acquiring Company (Effective Date). On the Effective Date:</p> <p>(a) the assets and liabilities of the Acquired Company will be transferred to the Acquiring Company by operation of law;</p> <p>(b) the Acquired Company will cease to exist; and</p> <p>(c) the shareholders of the Acquired Company will become shareholders of the Acquiring Company.</p>
3. BADANIE PLANU POŁĄCZENIA PRZEZ BIEGŁEGO ORAZ SPORZĄDZENIE OPINII	3. EXPERT EXAMINATION OF THE CROSS-BORDER MERGER PLAN

<p>Biorąc pod uwagę okoliczność, że wszyscy wspólnicy Spółek Łączonych wyrazili zgodę na odstąpienie od wymogu badania niniejszego Planu Połączenia przez biegłego oraz sporządzenia przez niego opinii, niniejszy Plan Połączenia nie będzie podlegał badaniu przez biegłego ani nie zostanie sporządzona opinia z tego badania.</p>	<p>Taking into account the fact that all the shareholders of all Merging Companies have agreed to waive the requirement for this Cross-Border Merger Plan to be audited by an expert and for an opinion to be prepared by this expert, this Cross-Border Merger Plan does not require to be audited by an expert and an expert's opinion is not required to be prepared.</p>
<p>4. ZAWIADOMIENIE WSPÓLNIKÓW SPÓŁEK ŁĄCZONYCH O ZAMIARZE POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO ORAZ PODJĘCIE UCHWAŁY O POŁĄCZENIU TRANSGRANICZNYM PRZEZ ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW KAŻDEJ SPÓŁKI ŁĄCZONEJ</p>	<p>4. NOTIFICATION TO THE SHAREHOLDERS OF EACH OF THE MERGING COMPANY ON THE INTENTION TO CROSS-BORDER MERGE AND ADOPTION THE RESOLUTION ON CROSS-BORDER MERGE BY THE SHAREHOLDERS MEETING OF EACH MERGING COMPANY</p>
<p>(a) O ile jest to wymagane przez odpowiednie przepisy prawa, Spółka łączona zawiadomi wspólników o zamiarze Połączenia w trybie i w terminie określonym w odpowiednich przepisach prawa.</p> <p>(b) Spółka Przejmująca powyżmie uchwałę o połączeniu, której projekt stanowi <u>Załącznik nr 4 do Planu Połączenia</u>.</p> <p>(c) Spółka Przejmowana powyżmie uchwałę o połączeniu, której projekt stanowi <u>Załącznik nr 5 do Planu Połączenia</u>.</p>	<p>(a) If it is required by applicable laws, the Merging Company shall notify its shareholders of its intention to cross-border merge in the manner and within the timeframe stipulated under applicable laws.</p> <p>(b) The Acquiring Company will adopt a resolution on the Cross-Border Merger, a draft of which constitutes a <u>Schedule no 4 to the Cross-Border Merger Plan</u>.</p> <p>(c) The Acquired Company will adopt a resolution on the Cross-Border Merger, a draft of which constitutes a <u>Schedule no 5 to the Cross-Border Merger Plan</u>.</p>
<p>5. ZGODA ANTYMONOPOLOWA</p>	<p>5. ANTIMONOPOLY CONSENT</p>
<p>Niniejsze Połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zgodnie z przepisem art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (ze zmianami).</p>	<p>This Merger shall not be notified to the President of the Office of Competition and Consumer Protection under the article 14 (5) polish act on competition and consumer protection of 16 February 2007 (as amended).</p>
<p>6. LICZBA EGZEMPLARZY</p>	<p>6. COUNTERPARTS</p>

<p>Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w 4 egzemplarzach.</p>	<p>This Cross-Border Merger Plan has been drawn up in 4 counterparts.</p>
<p>7. PRAWO WŁAŚCIWE</p>	<p>6. APPLICABLE LAW</p>
<p>Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w celu zapewnienia zgodności z obowiązującymi wymogami wynikającymi zarówno z Luksemburskiej Ustawy o Spółkach, jak i Polskiego Kodeksu Spółek Handlowych, które regulują połączenie transgraniczne odpowiednio w Luksemburgu i w Polsce.</p>	<p>This Cross-Border Merger Plan has been prepared to comply with the applicable requirements under both the Luxembourg Companies Act and the Polish Commercial Code, which regulate cross-border mergers in Luxembourg and Poland respectively.</p>
<p>8. TŁUMACZENIE PLANU POŁĄCZENIA</p>	<p>8. TRANSLATION OF THE CROSS-BORDER MERGER PLAN</p>
<p>Dla potrzeb dopełnienia wymogów połączenia transgranicznego przewidzianych prawem luksemburskim, niniejszy Plan Połączenia wraz z Projektem umowy spółki Spółki Przejmującej (Załącznik nr 3) został przetłumaczony na język francuski, które to tłumaczenie stanowi <u>Załącznik nr 7 do Planu Połączenia</u>.</p>	<p>For the purpose of complying the requirements of a cross-border merger under Luxembourg law, this Cross-Border Merger Plan, together with the draft of articles of association of the Acquiring Company (Annex no. 3), has been translated into French, which translation constitutes <u>Schedule no. 7 to the Cross-Border Merger Plan</u>.</p>
<p>9. ZAŁĄCZNIKI</p>	<p>9. SCHEDULES</p>
<p>Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:</p> <p>Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej dla celów Połączenia na dzień 1 września 2024 r. (<u>Załącznik nr 1</u>)</p> <p>Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej dla celów Połączenia na dzień 1 września 2024 r. (<u>Załącznik nr 2</u>)</p> <p>Projekt Umowy Spółki Przejmującej (<u>Załącznik nr 3</u>)</p> <p>Projekt uchwały Spółki Przejmującej o połączeniu (<u>Załącznik nr 4</u>)</p> <p>Projekt uchwały Spółki Przejmowanej o połączeniu (<u>Załącznik nr 5</u>)</p>	<p>Schedules to this Cross-Border Merger Plan are:</p> <p>Information on the financial position of the Acquiring Company for the purposes of the Merger on 1 September 2024 (<u>Schedule No. 1</u>)</p> <p>Information on the financial position of the Acquired Company for the purposes of the Merger on 1 September 2024 (<u>Schedule No. 2</u>)</p> <p>Draft of the Articles of Association of the Acquiring Company (<u>Schedule No. 3</u>)</p> <p>Draft of the resolution on the Merger of the Acquiring Company (<u>Schedule No. 4</u>)</p> <p>Draft of the resolution on the Merger of the Acquired Company (<u>Schedule No. 5</u>)</p>

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (Załącznik nr 6)	Setting the value of the Acquired Company's assets (Schedule No. 6)
Tłumaczenie na język francuski niniejszego Planu Połączenia (Załącznik nr 7)	This Cross-Border Merger Plan's translation into French (Schedule No. 7)

W imieniu /on behalf of Opat S.à r.l.

Magdalena Pietras 

W imieniu /on behalf of Similan sp. z o.o.

Katarzyna Pietras 

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej dla celów Połączenia na dzień 1 września 2024 r.

Schedule No. 1 to the Cross-Border Merger Plan

Information on the financial position of the Acquiring Company for the purposes of the Merger on 1 September 2024

BILANS					
sporządzony na dzień 1 września 2024					
AKTYWA	stan na 01.09.24	stan na 31.12.23	PASYWA	stan na 01.09.24	stan na 31.12.23
A. Aktywa trwałe	610 643,92	622 541,95	A. Kapitał (fundusz) własny	4 486 345,01	4 492 161,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	50 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 605 000,00	4 605 000,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wart.sprzedaży (wart.emisyjnej) nad wart.nominalną udziałów (akcji)	4 605 000,00	4 605 000,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	610 143,92	622 443,76	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	610 143,92	622 443,76	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk.wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, praw do lokali i obiekty inż.lądowej, wodnej	591 346,56	598 275,76	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-162 838,22	-124 711,38
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-5 816,77	-38 126,84
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		

e) inne środki trwałe	18 797,36	24 168,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 126,53	111 896,34
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	500,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			b) z tyt. emisji dłużnych pap.wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kap.	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	113 126,53	111 823,32
- inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	109 913,14	109 913,14
- udzielone pożyczki			a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		

c) w pozostałych jednostkach	500,00		- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje	500,00		2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne papiery wartościowe			a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	98,19	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 213,39	1 910,18
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku doch.	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	98,19	b) z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 988 827,62	3 981 516,17	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	2 910,27	1 607,06
1. Materiały	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	2 910,27	1 607,06
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdr. oraz innych tyt. publicznoprawnych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	585,54	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	303,12	303,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	73,02
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	73,02

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- krótkoterminowe	0,00	73,02
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	585,54	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	585,54	0,00			
- do 12 miesięcy	585,54	0,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji ceł, ubez.p.spół.i zdr. oraz innych tyt.publ.pr.	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 986 816,90	3 981 040,02			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 986 816,90	3 981 040,02			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	2 529 541,98	3 950 302,06			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki	2 529 541,98	3 950 302,06			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 457 274,92	30 737,96			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 457 274,92	30 737,96			

- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 425,18	476,15			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM	4 599 471,54	4 604 058,12	PASYWA RAZEM	4 599 471,54	4 604 058,12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		
sporządzony za okres od 1 stycznia 2024 r. do 1 września 2024 r.		
(wariant porównawczy)		
TREŚĆ		
	Przychody i koszty za rok	
	bieżący	ubiegły
	y	y
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26 105,54	43 569,87
I. Amortyzacja	12 299,84	18 449,83
II. Zużycie materiałów i energii	7 682,78	11 220,94
III. Usługi obce	4 033,76	10 660,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 564,00	2 599,00

- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	
- emerytalne	0,00	0,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	525,16	639,42	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-26	-43	
	105,54	569,87	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	34	
		526,37	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	34	
		526,37	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	1	
		048,27	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	0,00	1	
		048,27	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-26	-10	
	105,54	091,77	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	20	0,00	
	288,77		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne	20	0,00	
	288,77		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	28	
		035,07	
I. Odsetki, w tym:	0,00	2	
		000,00	

- dla jednostek powiązanych	0,00	2 000,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV. Inne	0,00	26 035,07	
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-5 816,77	-38 126,84	
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)			
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-5 816,77	-38 126,84	

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej dla celów Połączenia na dzień 1 września 2024 r.

Schedule No. 2 to the Cross-Border Merger Plan

Information on the financial position of the Acquired Company for the purposes of the Merger on 1 September 2024

Annual Accounts Helpdesk :
 Tel. : (+352) 247 88 494
 Email : centralebilans@statec.etat.lu

RCSL Nr.: B216867 Matricule : 2017 24 41875

Page 1/5

BALANCE SHEET

Financial year from 01/01 to 01/09/2024 (in EUR)

OPAT S.à r.l.

SARL
 23, Rue Aldringen
 L-1118 Luxembourg

ASSETS

	Reference(s)	Current year	Previous year
A. Subscribed capital unpaid			
I. Subscribed capital not called	1101	0,00	0,00
II. Subscribed capital called but unpaid	1103	0,00	0,00
	1105	0,00	0,00
B. Formation expenses	1107	0,00	0,00
C. Fixed assets		9.883.876,03	9.662.332,80
I. Intangible assets	1106	0,00	0,00
1. Costs of development	1111	0,00	0,00
2. Concessions, patents, licences, trade marks and similar rights and assets, if they were	1112	0,00	0,00
a) acquired for valuable consideration and need not be shown under C.I.3	1115	0,00	0,00
b) created by the undertaking itself	1119	0,00	0,00
3. Goodwill, to the extent that it was acquired for valuable consideration	1121	0,00	0,00
4. Payments on account and intangible assets under development	1122	0,00	0,00
II. Tangible assets	1123	0,00	0,00
1. Land and buildings	1127	0,00	0,00
2. Plant and machinery	1128	0,00	0,00

RCSL Nr.: B216867

Matricule: 2017 24 41875

	Reference(s)	Current year	Previous year
3. Other fixtures and fittings, tools and equipment	1131	0,00	0,00
4. Payments on account and tangible assets in the course of construction	1134	0,00	0,00
III. Financial assets	1135	9.883.876,03	9.662.332,80
1. Shares in affiliated undertakings	1137	1.058.741,88	1.058.744,22
2. Loans to affiliated undertakings	1139	0,00	0,00
3. Participating interests	1141	8.067.254,05	8.067.254,05
4. Loans to undertakings with which the undertaking is linked by virtue of participating interests	1143	0,00	0,00
5. Investments held as fixed assets	1145	757.880,10	536.334,53
6. Other loans	1147	0,00	0,00
D. Current assets	1151	585.161,04	839.959,75
I. Stocks	1153	0,00	0,00
1. Raw materials and consumables	1155	0,00	0,00
2. Work in progress	1157	0,00	0,00
3. Finished goods and goods for resale	1159	0,00	0,00
4. Payments on account	1161	0,00	0,00
II. Debtors	1163	95.855,11	232.297,05
1. Trade debtors	1165	0,00	0,00
a) becoming due and payable within one year	1167	0,00	0,00
b) becoming due and payable after more than one year	1169	0,00	0,00
2. Amounts owed by affiliated undertakings	1171	25.464,76	183.456,95
a) becoming due and payable within one year	1173	25.464,76	24.825,45
b) becoming due and payable after more than one year	1175	0,00	158.631,50
3. Amounts owed by undertakings with which the undertaking is linked by virtue of participating interests	1177	37.280,00	15.864,00
a) becoming due and payable within one year	1179	37.280,00	15.864,00
b) becoming due and payable after more than one year	1181	0,00	0,00
4. Other debtors	1183	33.110,35	32.976,10
a) becoming due and payable within one year	1185	33.110,35	32.976,10
b) becoming due and payable after more than one year	1187	0,00	0,00

RCSL Nr. : B216867

Matricule : 2017 24 41875

	Reference(s)	Current year	Previous year
III. Investments	1190	0,00	0,00
1. Shares in affiliated undertakings	1191	0,00	0,00
2. Own shares	1200	0,00	0,00
3. Other investments	1199	0,00	0,00
IV. Cash at bank and in hand	1197	489.305,93	607.662,70
E. Prepayments	1196	0,00	0,00
TOTAL (ASSETS)	201	10.469.037,07	10.502.292,55

CAPITAL, RESERVES AND LIABILITIES
--

	Reference(s)	Current year	Previous year
A. Capital and reserves		9.883.272,81	9.923.166,09
I. Subscribed capital	1301	12.500,00	12.500,00
II. Share premium account	1302	0,00	0,00
III. Revaluation reserve	1303	0,00	0,00
IV. Reserves	1309	1.250,00	1.250,00
1. Legal reserve	1311	1.250,00	1.250,00
2. Reserve for own shares	1313	0,00	0,00
3. Reserves provided for by the articles of association	1319	0,00	0,00
4. Other reserves, including the fair value reserve	1420	0,00	0,00
a) other available reserves	1451	0,00	0,00
b) other non available reserves	1452	0,00	0,00
V. Profit or loss brought forward	1310	9.909.416,09	10.092.205,49
VI. Profit or loss for the financial year	1321	-39.893,28	-182.789,40
VII. Interim dividends	1323	0,00	0,00
VIII. Capital investment subsidies	1325	0,00	0,00
B. Provisions	1331	0,00	0,00
1. Provisions for pensions and similar obligations	1332	0,00	0,00
2. Provisions for taxation	1333	0,00	0,00
3. Other provisions	1337	0,00	0,00
C. Creditors	1430	585.764,26	579.126,46
1. Debenture loans	1437	0,00	0,00
a) Convertible loans	1439	0,00	0,00
i) becoming due and payable within one year	1441	0,00	0,00
ii) becoming due and payable after more than one year	1443	0,00	0,00
b) Non convertible loans	1445	0,00	0,00
i) becoming due and payable within one year	1447	0,00	0,00
ii) becoming due and payable after more than one year	1449	0,00	0,00
2. Amounts owed to credit institutions	1330	0,00	0,00
a) becoming due and payable within one year	1337	0,00	0,00
b) becoming due and payable after more than one year	1339	0,00	0,00

	Reference(s)	Current year	Previous year
3. Payments received on account of orders in so far as they are not shown separately as deductions from stocks	1361	0,00	0,00
a) becoming due and payable within one year	1360	0,00	0,00
b) becoming due and payable after more than one year	1362	0,00	0,00
4. Trade creditors	1367	11.293,68	6.042,63
a) becoming due and payable within one year	1369	11.293,68	6.042,63
b) becoming due and payable after more than one year	1371	0,00	0,00
5. Bills of exchange payable	1372	0,00	0,00
a) becoming due and payable within one year	1370	0,00	0,00
b) becoming due and payable after more than one year	1377	0,00	0,00
6. Amounts owed to affiliated undertakings	1376	0,00	0,00
a) becoming due and payable within one year	1381	0,00	0,00
b) becoming due and payable after more than one year	1383	0,00	0,00
7. Amounts owed to undertakings with which the undertaking is linked by virtue of participating interests	1385	0,00	0,00
a) becoming due and payable within one year	1387	0,00	0,00
b) becoming due and payable after more than one year	1390	0,00	0,00
8. Other creditors	1451	574.470,58	573.083,83
a) Tax authorities	1393	4.617,46	2.904,82
b) Social security authorities	1395	1.959,12	1.010,10
c) Other creditors	1397	567.894,00	569.168,91
i) becoming due and payable within one year	1396	567.894,00	569.168,91
ii) becoming due and payable after more than one year	1401	0,00	0,00
D. Deferred income	1402	0,00	0,00
TOTAL (CAPITAL, RESERVES AND LIABILITIES)	405	10.469.037,07	10.502.292,55

Annual Accounts Helpdesk :

Tel. : (+352) 247 88 494
 Email : centralebilans@statec.etat.lu

RCSL Nr.: B216867

Matricule : 2017 24 41875

PROFIT AND LOSS ACCOUNTFinancial year from ⁰¹ 01/01 to ⁰² 01/09/2024 ⁽¹⁾ ⁰³ EUR)

OPAT S. à r.l.

SARL

23, Rue Aldringen

L-1118 Luxembourg

	Reference(s)	Current year	Previous year
1. Net turnover	1701	701 0,00	702 0,00
2. Variation in stocks of finished goods and in work in progress	1703	703 0,00	704 0,00
3. Work performed by the undertaking for its own purposes and capitalised	1705	705 0,00	706 0,00
4. Other operating income	1713	713 0,00	714 0,00
5. Raw materials and consumables and other external expenses	1671	671 -16.286,10	672 -37.874,03
a) Raw materials and consumables	1601	601 0,00	602 0,00
b) Other external expenses	1603	603 -16.286,10	604 -37.874,03
6. Staff costs	1605	605 -24.956,49	606 -26.746,81
a) Wages and salaries	1607	607 -22.323,49	608 -23.764,94
b) Social security costs	1609	609 -2.633,00	610 -2.981,87
i) relating to pensions	1653	653 -1.785,88	654 -1.901,17
ii) other social security costs	1655	655 -847,12	656 -1.080,70
c) Other staff costs	1613	613 0,00	614 0,00
7. Value adjustments	1657	657 0,00	658 0,00
a) in respect of formation expenses and of tangible and intangible fixed assets	1659	659 0,00	660 0,00
b) in respect of current assets	1661	661 0,00	662 0,00
8. Other operating expenses	1621	621 -534,35	622 -49,60

RCSL Nr.: B216867

Matricule : 2017 24 41875

	Reference(s)	Current year	Previous year
9. Income from participating interests			
a) derived from affiliated undertakings	1715 _____	715 _____ 0,00	716 _____ 0,00
b) other income from participating interests	1717 _____	717 _____ 0,00	718 _____ 0,00
	1719 _____	719 _____ 0,00	720 _____ 0,00
10. Income from other investments and loans forming part of the fixed assets			
a) derived from affiliated undertakings	1721 _____	721 _____ 0,00	722 _____ 696,59
b) other income not included under a)	1723 _____	723 _____ 0,00	724 _____ 0,00
	1725 _____	725 _____ 0,00	726 _____ 696,59
11. Other interest receivable and similar income			
a) derived from affiliated undertakings	1727 _____	727 _____ 23.349,16	728 _____ 103.486,71
b) other interest and similar income	1729 _____	729 _____ 11.246,14	730 _____ 7.028,46
	1731 _____	731 _____ 12.103,02	732 _____ 96.458,25
12. Share of profit or loss of undertakings accounted for under the equity method			
	1863 _____	863 _____ 0,00	864 _____ 0,00
13. Value adjustments in respect of financial assets and of investments held as current assets			
	1865 _____	865 _____ 0,00	866 _____ 0,00
14. Interest payable and similar expenses			
a) concerning affiliated undertakings	1827 _____	827 _____ -12.342,31	828 _____ -217.487,26
b) other interest and similar expenses	1829 _____	829 _____ -5.342,69	830 _____ -208.970,88
	1831 _____	831 _____ -6.999,62	832 _____ -8.516,38
15. Tax on profit or loss			
	1835 _____	835 _____ 0,00	836 _____ 0,00
16. Profit or loss after taxation			
	1867 _____	867 _____ -30.770,09	868 _____ -177.974,40
17. Other taxes not shown under items 1 to 16			
	1837 _____	837 _____ -9.123,19	838 _____ -4.815,00
18. Profit or loss for the financial year			
	1869 _____	869 _____ -39.893,28	870 _____ -182.789,40

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Projekt Umowy Spółki Przejmującej (w języku polskim)

Schedule No. 3 to the Cross-Border Merger Plan

Draft of the Articles of Association of the Acquiring Company (in Polish language)

UMOWA SPÓŁKI

SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

1. POSTANOWIENIA OGÓLNE

- 1.1. Firma spółki brzmi: Similan spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka może używać skrótu firmy Similan sp. z o.o. lub Similan spółka z o.o.
- 1.2. Siedzibą Spółki jest miasto Katowice.
- 1.3. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

2. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

- 2.1. Przedmiotem działalności Spółki, według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) jest:
 - 2.1.1. (PKD 47.19.Z) Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
 - 2.1.2. (PKD 47.91.Z) Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet
 - 2.1.3. (PKD 47.99.Z) Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
 - 2.1.4. (PKD 63.11.Z) Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
 - 2.1.5. (PKD 63.12.Z) Działalność portali internetowych
 - 2.1.6. (PKD 64.91.Z) Leasing finansowy
 - 2.1.7. (PKD 64.92.Z) Pozostałe formy udzielania kredytów
 - 2.1.8. (PKD 66.19.Z) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
 - 2.1.9. (PKD 68.10.Z) Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
 - 2.1.10. (PKD 68.20.Z) Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
 - 2.1.11. (PKD 68.31.Z) Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami

- 2.1.12. (PKD 68.32.Z) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
 - 2.1.13. (PKD 69.10.Z) Działalność prawnicza
 - 2.1.14. (PKD 69.20.Z) Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe
 - 2.1.15. (PKD 70.2) Doradztwo związane z zarządzaniem
 - 2.1.16. (PKD 73.11.Z) Działalność agencji reklamowych
 - 2.1.17. (PKD 73.12.C) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet)
 - 2.1.18. (PKD 73.12.D) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach
 - 2.1.19. (PKD 73.20.Z) Badanie rynku i opinii publicznej
 - 2.1.20. (PKD 77.11.Z) Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek
 - 2.1.21. (PKD 77.32) Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych
 - 2.1.22. (PKD 77.40.Z) Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim
- 2.2. Jeżeli podjęcie przez Spółkę określonej działalności wymaga – na podstawie odrębnych przepisów prawa – uzyskania koncesji, pozwolenia lub zezwolenia albo spełnienia innych warunków, Spółka przed podjęciem prowadzenia takiej działalności, uzyska odpowiednią koncesję, pozwolenie lub zezwolenie albo spełni wszystkie warunki konieczne do prowadzenia danej określonej działalności.

3. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

- 3.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 50.000 PLN (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 1.000 (słownie: jeden tysiąc) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50 PLN (pięćdziesiąt złotych) każdy.
- 3.2. W związku z połączeniem Spółki ze spółką **Opat S.à r.l. (Luksemburg)** (dalej „**Spółka Przejmowana**”) w trybie art. 516¹ i nast. Kodeksu spółek handlowych przewidujących transgraniczne łączenie się spółek kapitałowych, Spółka przyznała wspólnikom Spółki Przejmowanej 1.000 (słownie: jeden tysiąc) udziałów własnych, które zostały nabyte przez Spółkę Przejmowaną w ramach Połączenia, zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej „**Udziały Połączeniowe**”), które to Udziały Połączeniowe zostały przydzielone wspólnikom Spółki Przejmowanej w ten sposób, że:
- 3.2.1. wspólnikowi Dariuszowi Pietrasowi w zamian za dotychczasowy pakiet udziałów posiadanych w Spółce Przejmującej, zostało przydzielonych łącznie 900 (słownie: dziewięćset) Udziałów Połączeniowych;
 - 3.2.2. wspólnikowi Magdalenie Pietras w zamian za dotychczasowy pakiet udziałów posiadanych w Spółce Przejmującej, zostało przydzielonych łącznie 100 (słownie: sto) Udziałów Połączeniowych.

3.3. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.

4. ZASADY OBROTU UDZIAŁAMI SPÓŁKI

4.1. Udziały są zbywalne.

4.2. Udziały mogą być umorzone za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziałów przez Spółkę (umorzenie dobrowolne).

4.3. Umorzenie udziałów wymaga uchwały Zgromadzenia Wspólników. Uchwała w tym zakresie wymaga dla swej ważności większości 3/4 głosów. Uchwała powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, liczbę umarzanych udziałów, termin umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego wspólnikowi za umorzony udział.

4.4. Ustanowienie obciążenia na udziałach, w szczególności ustanowienie zastawu zwykłego, skarbowego lub rejestrowego, ustanowienie opcji, prawa pierwokupu lub prawa pierwszeństwa, przeniesienie udziału lub udziałów na zabezpieczenie lub przyznanie innych praw o charakterze obligacyjnym lub rzeczowym, wymaga uchwały Zgromadzenia Wspólników. Uchwała w tym zakresie wymaga dla swej ważności większości 3/4 głosów.

4.5. Zastawnik i użytkownik nie mogą wykonywać prawa głosu z udziałów.

5. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

5.1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki może nastąpić przez podwyższenie wartości nominalnej udziałów istniejących lub przez ustanowienie nowych udziałów, które mogą objąć zarówno dotychczasowi wspólnicy, jak i osoby nie będące dotąd wspólnikami w Spółce.

5.2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki do wysokości 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) uchwalone w okresie do dnia 31.12.2034 r., nie stanowi zmiany Umowy Spółki i następuje na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników.

5.3. Jeżeli uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki nie stanowi inaczej, dotychczasowi wspólnicy mają prawo pierwszeństwa w objęciu nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki, w stosunku do swoich dotychczasowych udziałów.

5.4. Zgromadzenie Wspólników, w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki, określi między innymi sposób jego przeprowadzenia, uprawnionych do objęcia nowych udziałów i ich ilość oraz inne warunki tego podwyższenia.

5.5. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki dokonywane przez podwyższenie wartości nominalnej udziałów istniejących wymaga jednomyślności wszystkich wspólników obecnych lub reprezentowanych na Zgromadzeniu podejmującym uchwałę w tej sprawie, a uchwała Zgromadzenia Wspólników określi termin, do którego wspólnicy zobowiązani są uzupełnić wpłaty na udziały.

6. ZALICZKA NA POCZET DYWIDENDY

6.1. Zarząd Spółki jest uprawniony do wypłaty wspólnikom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli zaistnieją warunki określone przepisami prawa, w szczególności Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę.

7. ORGANY SPÓŁKI

7.1. Organami Spółki jest: (i) Zarząd oraz (ii) Zgromadzenie Wspólników

8. ZARZĄD

- 8.1. Zarząd składa się z nie więcej niż 3 (trzech) członków powoływanych, zawieszanych w czynnościach i odwoływanych przez Zgromadzenie Wspólników.
- 8.2. Wszyscy członkowie Zarządu są powoływani na czas nieokreślony. Mandat członka Zarządu wygasa wyłącznie na skutek śmierci, rezygnacji lub odwołania członka Zarządu z pełnionej w Zarządzie funkcji.
- 8.3. Każdy z członków Zarządu może być w każdym czasie odwołany. Odwołany członek Zarządu może zostać ponownie powołany do pełnienia funkcji w Zarządzie.
- 8.4. W przypadku Zarządu jednoosobowego, do składania i przyjmowania oświadczeń uprawniony jest członek Zarządu samodzielnie. W przypadku, gdy Zarząd jest wieloosobowy, do składania i przyjmowania oświadczeń uprawnieni są dwaj członkowie Zarządu łącznie albo członek Zarządu łącznie z prokurentem.
- 8.5. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.
- 8.6. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki, nie zastrzeżone przepisami prawa lub postanowieniami niniejszej Umowy dla Zgromadzenia Wspólników należą do kompetencji Zarządu.

9. ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW

- 9.1. Zgromadzenie Wspólników obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.
- 9.2. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zwołuje Zarząd Spółki.
- 9.3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zwołuje Zarząd Spółki:
- 9.3.1. z własnej inicjatywy,
 - 9.3.2. na pisemne żądanie wspólników, reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego, złożony co najmniej na miesiąc przed proponowanym terminem Zgromadzenia Wspólników.
- 9.4. Zwołanie Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników na żądanie wspólników powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia żądania. W przypadku, gdy Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników nie zostanie zwołane w tym terminie, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu do złożenia oświadczenia upoważnić wspólników do zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników występujących z żądaniem.
- 9.5. Zgromadzenie Wspólników może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, z zastrzeżeniem art. 239 kodeksu spółek handlowych.
- 9.6. Porządek obrad proponuje Zarząd Spółki albo podmiot zwołujący Zgromadzenie Wspólników.

- 9.7. Wspólnik lub Wspólnicy przedstawiający co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego Zgromadzenia Wspólników. Jeżeli żądanie takie zostanie złożone po zwołaniu Zgromadzenia Wspólników, wówczas zostanie potraktowane jako wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.
- 9.8. Zgromadzenie Wspólników odbywa się w siedzibie spółki lub w innym miejscu na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, jeśli wszyscy wspólnicy wyrażą na to zgodę na piśmie.
- 9.9. Z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa oraz pozostałych postanowień Umowy, do kompetencji Zgromadzenia Wspólników należy:
 - 9.9.1. zmiana Umowy Spółki,
 - 9.9.2. zmiana wysokości kapitału zakładowego Spółki,
 - 9.9.3. przeznaczenie zysku lub ustalenie sposobu pokrycia straty wynikającej z rocznego sprawozdania finansowego Spółki;
 - 9.9.4. wykorzystanie kapitałów własnych Spółki;
 - 9.9.5. przekształcenie, podział lub połączenie Spółki z inną spółką;
 - 9.9.6. ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu.
- 9.10. Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego Spółki nie wymaga uchwały wspólników.

10. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

- 10.1. Spółka może tworzyć kapitały zapasowy i rezerwowe.
- 10.2. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Pierwszy rok obrotowy Spółki kończy się w dniu 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

Projekt uchwały Spółki Przejmującej o połączeniu

Schedule No. 3 to the Cross-Border Merger Plan

Draft of the resolution on the Merger of the Acquiring Company

<p>Uchwała nr [] Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki działającej pod firmą: Similan spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach z dnia [] w przedmiocie połączenia transgranicznego między Similan spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach (Polska) jako spółką przejmującą oraz Opat société à responsabilité limitée z siedzibą w Luksemburgu (Luksemburg) jako spółką przejmowaną</p>	<p>Resolution No. [] of the Extraordinary Meeting of Shareholders of the company operating under the business name: Similan spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Katowice dated [] regarding a cross-border merger between Similan spółką z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Katowice (Poland) as the acquiring company and Opat société à responsabilité limitée with its registered office in Luxembourg (Luxembourg) as the acquired company</p>
<p>Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Similan sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach działając na podstawie art. 506 w zw. z art. 516¹ i nast. Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje.</p>	<p>The Extraordinary General Meeting of Shareholders of Similan sp. z o.o. with its registered office in Katowice, acting under the Article 506 in conjunction with the Article 516¹ et seq. of the Code of Commercial Companies, adopts as follows.</p>
<p>§ 1. Zgoda na plan połączenia transgranicznego</p> <p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Similan sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach niniejszym wyraża zgodę na plan połączenia transgranicznego Similan sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach jako spółki przejmującej (dalej jako „Spółka Przejmująca”) ze spółką Opat société à responsabilité limitée z siedzibą w Luksemburgu jako spółki przejmowanej (dalej „Spółka Przejmowana”), uzgodniony w dniu 30 października 2024 pomiędzy łączącymi się spółkami, który stanowi <u>Załącznik 1 do niniejszej uchwały</u> (dalej „Plan Połączenia”).</p> <p>2. Plan Połączenia, zgodnie z art. 516⁴ § 1 Kodeksu spółek handlowych został złożony</p>	<p>§ 1. Consent on the cross-border merger plan</p> <p>1. The Extraordinary General Meeting of Shareholders of Similan sp. z o.o. with its registered office in Katowice hereby approves the cross-border merger plan of Similan sp. z o.o. with its registered office in Katowice, as the acquiring company (hereinafter referred to as the "Acquiring Company") with Opat société à responsabilité limitée with its registered office in Luxembourg, as the target company (hereinafter referred to as the "Target Company"), agreed on 30 October 2024 between the merging companies, which constitutes <u>the Attachment 1 to this resolution</u> (hereinafter referred to as the "Merger Plan").</p>

<p>do Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wraz z wymaganymi dokumentami w celu wpisania do rejestru przedsiębiorców wzmianki oraz ujawnienia w aktach rejestrowych Spółki Przejmującej.</p> <p>3. Plan Połączenia nie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta, jak również biegły rewident nie sporządził opinii z tego powodu, że wszyscy wspólnicy łączących się spółek wyrazili zgodę na odstąpienie od wymogu badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii, zgodnie z art. 516⁶ § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	<p>2. The Merger Plan together with the required documents, pursuant to the Article 516⁴ § 1 of the Code of Commercial Companies, were submitted to the District Court of Katowice-East (<i>Katowice-Wschód</i>) in Katowice, 8th Commercial Division of the National Court Register, in order to enter a reference in the Register of Entrepreneurs and in order to disclose in the Acquiring Company's registration files.</p> <p>3. The Merger Plan was not subject to be audited and the auditor did not prepare an opinion, due to the fact that all shareholders of the merging companies agreed to waive this requirement, pursuant to Article 516⁶ § 3 of the Code of the Commercial Companies.</p>
<p>§ 2. Sprawozdanie zarządu Spółki Przejmującej</p> <p>Zarząd Spółki Przejmującej nie sporządził sprawozdania, o którym mowa w art. 516⁵ § 1 KSH. Zgodnie z art. 516⁵ § 4 KSH sprawozdanie w części przeznaczonej dla wspólników Spółki Przejmującej nie jest wymagane z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest spółką jednoosobową, w której jedynym wspólnikiem jest Spółka Przejmowana, która ponadto wyraziła zgodę na odstąpienie od wymogu sporządzenia tego sprawozdania. Ponadto, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca nie zatrudnia żadnych pracowników ani nie posiada spółek zależnych, zgodnie z art. 516⁵ § 5 KSH, nie jest wymagane sporządzenie sprawozdania w części przeznaczonej dla pracowników.</p>	<p>§ 2. Report of the Management Board of the Acquiring Company</p> <p>The report of the Acquiring Company's Management Board, referred to in the Article 516⁵ § 1 of the Code of the Commercial Companies, has not been prepared. Pursuant to the Article 516⁵ § 4 of the Code of the Commercial Companies, the report in the part intended for the shareholders of the Acquiring Company is not required due to the fact that the Acquiring Company is a single-member company in which the only shareholder is the Acquired Company, which furthermore has agreed to waive the requirement to prepare this report. Furthermore, due to the fact that the Acquired Company does not employ any employees and has no subsidiaries, in accordance with Article 516⁵ § 5 of the Code of the Commercial Companies, no report is required in the employee section.</p>
<p>§ 3. Połączenie transgraniczne</p> <p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej postanawia o transgranicznym połączeniu spółki Similan sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, pod adresem: ul. Jana Kilińskiego 34, 40-062 Katowice, wpisanej do rejestru</p>	<p>§ 3. Cross-Border Merger</p> <p>1. The Acquiring Company's Extraordinary General Meeting of Shareholders decides on a cross-border merger of Similan sp. z o.o. with its registered office in Katowice, at ul. Jana Kilińskiego 34, 40-062 Katowice, entered in the Register of Entrepreneurs of</p>

<p>przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000746559 (Spółka Przejmująca) ze spółką Opat S.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu pod adresem 23, rue Aldringen, L-1118 Luksemburg, wpisaną do Rejestru Handlowego i Spółek pod numerem B216867 (Spółka Przejmowana), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 516¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz Tytułem X ustawy z dnia 10 sierpnia 1915 o spółkach handlowych wraz z późniejszymi zmianami, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca przyzna wspólnikom Spółki Przejmowanej (dalej „Połączenie Transgraniczne”).</p> <p>2. Połączenie Transgraniczne zostaje przeprowadzone na podstawie i zgodnie z Planem Połączenia.</p> <p>3. W wyniku Połączenia Transgranicznego, Spółka Przejmująca – z dniem wpisania Połączenia Transgranicznego do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez sąd rejestrowy właściwy dla siedziby Spółki Przejmującej – wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.</p> <p>4. W ramach Połączenia Transgranicznego, Spółka Przejmująca przyzna wspólnikom Spółki Przejmowanej udziały własne, jakie Spółka Przejmująca nabędzie w wyniku Połączenia Transgranicznego.</p> <p>5. Połączenie Transgraniczne ma charakter wewnątrzgrupowy, tj. jest dokonywane pomiędzy spółkami wchodzącymi w skład tej samej grupy kapitałowej. Wobec powyższego, w wyniku Połączenia Transgranicznego nie dochodzi do zmiany kontroli nad spółkami, które na dzień podjęcia niniejszej uchwały są spółkami zależnymi Spółki Przejmowanej. Celem</p>	<p>the National Court Register kept by the District Court of Katowice-East (<i>Katowice-Wschód</i>) in Katowice 8th Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000746559 (the Acquiring Company) with the company Opat s.a r.l. with its registered office in Luxembourg at 23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg, entered in the Commercial and Companies Register under the number B216867 (Acquired Company), pursuant to the Article 492 § 1(1) in conjunction with the Article 516¹ § 1 of the Code of Commercial Companies and under Title X of the act of 10 August 1915 on commercial companies, as amended, by transferring all the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company in consideration of the shares which the Acquiring Company shall grant to the shareholders of the Acquired Company (hereinafter the "Cross-Border Merger").</p> <p>2. The Cross-Border Merger shall be carried out on the basis of and in accordance with the Merger Plan.</p> <p>3. As a result of the Cross-Border Merger, the Acquiring Company shall - as of the date on which the Cross-Border Merger is entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register kept by the court having jurisdiction over the Acquiring Company - assume all the rights and obligations of the Acquired Company.</p> <p>4. Within the Cross-Border Merger, the Acquiring Company shall allot to the shareholders of the Acquired Company: treasury shares that the Acquiring Company will acquire as a result of the Cross-Border Merger.</p> <p>5. The Cross-Border Merger has intra-group nature, i.e. it is carried out between companies within the same group. In consequences, the Cross-Border Merger does not result in a change of control over any company that is subsidiary of the Acquired Company as at the date of this</p>
---	---

<p>Połączenia Transgranicznego jest strukturyzacja w ramach grupy kapitałowej, w skład której wchodzi łącznie się spółki.</p>	<p>resolution. The purpose of the Cross-Border Merger is structuring within the capital group the merging companies are a part of.</p>
<p>§ 4. Przydział Dotychczasowych Udziałów</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W związku z faktem, że Spółka Przejmowana posiada 100% udziałów w Spółce Przejmującej, tj. 1000 (jeden tysiąc) udziałów o łącznej wartości nominalnej 50.000 PLN (pięćdziesiąt tysięcy złotych) (dalej „Udziały Dotychczasowe”), Spółka Przejmująca w ramach Połączenia Transgranicznego nabędzie powyższy pakiet Udziałów Dotychczasowych, zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, który następnie zostanie wydany wspólnikom Spółki Przejmowanej, zgodnie z zasadami określonymi w Punkcie 3 poniżej. 2. Udziały Dotychczasowe przydziela się wspólnikom Spółki Przejmowanej, zgodnie z zasadami określonymi w Planie Połączenia, tj.: <ol style="list-style-type: none"> a) wspólnikowi Dariuszowi Pietrasowi przydziela 900 Udziałów Dotychczasowych, b) wspólnikowi Magdalenie Pietras przydziela się 100 (sto) Udziałów Dotychczasowych. 3. Udziały Dotychczasowe uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło Połączenie Transgraniczne. 	<p>§ 4. Allotment of the Existing Shares</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Due to the fact that the Acquired Company holds 100% of the shares in the Acquired Company, i.e. 1000 (one thousand) shares with a total nominal value of PLN 50,000 (fifty thousand zlotys) (hereinafter referred to as the "Existing Shares"), the Acquiring Company shall, within the Cross-Border Merger, acquire the aforementioned stake of Existing Shares in accordance with Article 515 § 1 of the Code of Commercial Companies, which shall then be allotted to the shareholders of the Acquired Company in accordance with the principles set out in Point 3 below. 2. The Existing Shares shall be allotted to the shareholders of the Acquired Company, in accordance with the Merger Plan, i.e.: <ol style="list-style-type: none"> (a) shareholder Dariusz Pietras, shall be allotted a total number of 900 (nine hundred) of Existing Shares, (b) shareholder Magdalena Pietras, shall be allotted a total number of 100 (one hundred) of Existing Shares. 3. Existing Shares shall entitle to participate in the profit of the Acquiring Company from the beginning of the financial year in which the Cross-Border Merger took place.
<p>§ 5. Nowa umowa spółki Spółki Przejmującej</p> <p>W związku z Połączeniem Transgranicznym, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej zmienia dotychczasową treść umowy spółki poprzez przyjęcie nowego tekstu jednolitego umowy spółki, któremu nadaje następującą treść:</p>	<p>§ 5. New Articles of Association of the Acquiring Company</p> <p>While the Cross-Border Merger, the Extraordinary General Meeting of Shareholders of the Acquiring Company amends the Articles of Association of the Acquiring Company by adopting a new</p>

<p><i>[tekst nowej umowy spółki Spółki Przekształconej stanowi Załącznik 3 do Planu Połączenia]</i></p>	<p>consolidated text of the Articles of Association, which is given the following wording:</p> <p><i>[the text of the new Articles of Association of the Acquiring Company constitutes <u>Schedule 3 to the Cross-Border Merger Plan</u>].</i></p>
<p style="text-align: center;">§ 6. Pozostałe postanowienia</p> <p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej upoważnia i zobowiązuje Zarząd do dokonania wszelkich czynności niezbędnych do przeprowadzenia Połączenia Transgranicznego, zgodnie z (i) Planem Połączenia, (ii) niniejszą uchwałą oraz (iii) obowiązującymi przepisami.</p> <p>2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.</p>	<p style="text-align: center;">§ 6. Miscellaneous</p> <p>1. The Extraordinary General Meeting of Shareholders of the Acquiring Company authorises and commits the Management Board of the Acquiring Company to perform all acts necessary to carry out the Merger in accordance with (i) the Cross-Border Merger Plan, (ii) this resolution and (iii) the applicable laws.</p> <p>2. The resolution shall come into force on the date of its adoption.</p>

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

Projekt uchwały Spółki Przejmowanej o połączeniu

Schedule No. 5 to the Cross-Border Merger Plan

Draft of the resolution on the Merger of the Acquired Company

UCHWAŁA	RESOLUTION
Akcjonariusze jednogłośnie POSTANAWIAJĄ (i) uznać, że upłynął jeden miesiąc od publikacji Projektu Warunków Połączenia w Luksemburgu oraz (ii) zatwierdzić Połączenie zgodnie z Projektem Warunków Połączenia.	The Shareholders unanimously RESOLVE to (i) acknowledge that a period of one month has lapsed since the publication of the Draft Merger Terms in Luxembourg and (ii) approve the Merger in accordance with the Draft Merger Terms.

Załącznik nr 6 do Planu Połączenia

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

Schedule No. 6 to the Cross-Border Merger Plan

Setting the value of the Acquired Company's assets

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ	SETTING THE VALUE OF THE ACQUIRED COMPANY'S ASSETS
Wartość majątku Spółki Przejmowanej została ustalona na kwotę 9.883.272,81 EUR (dziewięć milionów osiemset osiemdziesiąt trzy tysiące dwieście siedemdziesiąt dwa euro i osiemdziesiąt jeden centów) na podstawie informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzonej dla celów Połączenia na dzień 1 września 2024 r.	The value of the assets of the Acquired Company has been determined at EUR 9.883.272,81 (nine million eight hundred and eighty-three thousand two hundred seventy two euro and eighty one) based on the information on the financial position of the Acquired Company prepared for the purposes of the Cross-Border Merger as at 1 September 2024.

Załącznik nr 7 do Planu Połączenia

Tłumaczenie Planu Połączenia oraz projektu umowy Spółki Przejmującej (Załącznik nr 3) na język francuski

Schedule No. 7 to the Cross-Border Merger Plan

Translation into French of the Cross-Border Merger Plan and the draft of Articles of Association of the Acquiring Company (Annex no. 3)

Ce projet de fusion transfrontalière (ci-après dénommé le « **Projet de Fusion Transfrontalière** ») a été approuvé le 30 octobre 2024 par les sociétés fusionnantes suivantes :

SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ (société à responsabilité limitée), société constituée et exerçant ses activités conformément aux lois de la Pologne, ayant son siège social à Katowice, ul. Kilińskiego 34, 40-062 Katowice, Pologne, inscrite au registre des entrepreneurs du Registre national des tribunaux tenu par le Tribunal de district de Katowice-Est (Katowice-Wschód) à Katowice, VIIIe division économique du Registre national des tribunaux sous le numéro KRS 0000746559, NIP (numéro d'identification fiscale) 9542795868 et REGON (numéro statistique) : 38112364100000, avec un capital social de 50 000 PLN (entièrement libéré) (ci-après dénommée la « **Société Acquérente** »).

OPAT SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE (société à responsabilité limitée luxembourgeoise), société constituée et exerçant ses activités conformément aux lois du Luxembourg, ayant son siège social au 23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg, et inscrite au registre du commerce et des sociétés de Luxembourg sous le numéro B216867 (ci-après dénommée la « **Société Acquise** »).

La Société Acquérente et la Société Acquise seront ci-après conjointement dénommées les « **Sociétés Fusionnantes** ».

CONTEXTE ET INFORMATIONS GÉNÉRALES

(A) Le conseil d'administration de la Société Acquérente et le gérant unique de la Société Acquise ont décidé d'engager un processus de fusion transfrontalière par lequel la Société Acquise, après sa dissolution sans liquidation, transfèrera la totalité de ses actifs et passifs à la Société Acquérente en échange de l'émission, au profit des associés de la Société Acquise, de parts de la Société Acquérente (la **Fusion**).

(B) La Fusion sera réalisée conformément au Titre X de la loi du 10 août 1915 sur les sociétés commerciales, telle que modifiée (**Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés**), et au Code polonais des sociétés commerciales du 15 septembre 2000, tel que modifié (**Code Polonais des Sociétés Commerciales**).

(C) Les dispositions de ce Projet de Fusion Transfrontalière qui sont exclusivement requises par la loi luxembourgeoise ou la loi polonaise n'auront d'effet que dans la juridiction dans laquelle ces dispositions sont exigées par la loi et ne seront prises en compte que pour examiner la légalité interne de la Fusion en ce qui concerne la partie de la procédure relative à la Société Fusionnante soumise à la législation nationale pertinente.

(D) Aucune des Sociétés Fusionnantes n'a d'employés et, par conséquent, aucune Société Fusionnante n'a de comité d'entreprise et il n'existe aucun syndicat.

LES SOCIÉTÉS FUSIONNANTES CONVIENNENT DE CE QUI SUIT :

1. CARACTÉRISTIQUES DE LA FUSION

1.1. Caractéristiques des Sociétés Fusionnantes (article 1021-1(2)1° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1 point 1 du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) La Société Acquérente est une société à responsabilité limitée (spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) constituée conformément au Code polonais des sociétés commerciales et exerçant sous la dénomination sociale SIMILAN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ayant son siège social à Katowice (Pologne), inscrite au registre des entrepreneurs du Registre national des tribunaux sous le numéro KRS 0000746559.

(b) La Société Acquise est une société à responsabilité limitée (société à responsabilité limitée) constituée conformément à la Loi luxembourgeoise sur les sociétés et exerçant sous la dénomination sociale OPAT S.à r.l., ayant son siège social au 23, rue Aldringen, L-1118 Luxembourg (Luxembourg), inscrite au registre du commerce et des sociétés de Luxembourg sous le numéro B216867.

(c) À la suite de la Fusion, la forme juridique, la dénomination sociale et le siège social de la Société Acquérente ne changeront pas.

1.2 La méthode de fusion (article 1020-3 de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(1) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) La Fusion s'effectue par le transfert de l'ensemble des actifs et passifs de la Société Acquise à la Société Acquérente en échange de parts que la Société Acquérente émettra au profit des associés de la Société Acquise.

(b) En raison du fait que la Société Acquise détient 100 % des parts de la Société Acquérente, c'est-à-dire 1 000 (mille) parts d'une valeur nominale totale de 50 000 PLN (cinquante mille zlotys) (**Parts Existantes**), la Société Acquérente acquerra, dans le cadre de la Fusion, lesdites Parts Existantes, conformément à l'article 515 § 1 du Code Polonais des Sociétés Commerciales, qui seront ensuite attribuées aux associés de la Société Acquise, conformément aux dispositions de la Section 1.3.

1.3. Ratio d'échange des parts et modalités d'attribution (article 1021-1(2)2° et 1021-1(2)3° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(2) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) En tenant compte du fait que la Société Acquise détient 100 % des parts de la Société Acquérente et que l'objectif de la fusion est de maintenir la proportion de participation de la Société Acquise dans la Société Acquérente, le ratio d'échange des parts de la Société Acquise pour les parts de la Société Acquérente a été déterminé sans tenir compte de la valeur des parts de la Société Acquise et de la valeur des parts de la Société Acquérente, respectivement.

(b) Les Parts Existantes seront attribuées aux associés de la Société Acquise, reflétant la proportion de parts qu'ils détiennent dans la Société Acquise, c'est-à-dire, conformément aux règles suivantes :

i. en échange de 11 250 parts détenues par l'associé Dariusz Pietras dans le capital social de la Société Acquise, la Société Acquérente lui attribuera 900 Parts Existantes ;

ii. en échange de 1 250 parts détenues par l'associée Magdalena Pietras dans le capital social de la Société Acquise, la Société Acquérente lui attribuera 100 Parts Existantes ;

(c) Les Parts Existantes seront attribuées aux associés de la Société Acquise à la Date d'Effet (tel que défini ci-dessous).

(d) Les Parts Existantes seront attribuées aux associés de la Société Acquise par une résolution du conseil d'administration de la Société Acquérente.

(e) Aucun paiement supplémentaire en espèces n'est prévu dans le cadre de la Fusion.

1.4. Date à partir de laquelle les Parts Existantes donneront droit à leurs détenteurs de participer aux bénéfices (article 1021-1(2)4° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(6) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) Les Parts Existantes donneront à leurs détenteurs le droit de participer aux bénéfices de la Société Acquérente à partir de la Date d'Effet (tel que défini ci-dessous).

(b) Aucune autre condition n'est prévue pour l'acquisition ou l'exercice du droit mentionné à la Section (a).

1.5. Le ratio d'échange d'autres titres de la Société Acquise contre des parts de la Société Acquérente et le montant de tout paiement supplémentaire en espèces (article 516³ § 1(3) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

La Société Acquise n'est pas émettrice de titres (autres que ceux prévus à la Section 1.3) ; par conséquent, dans le cadre de la Fusion, aucun ratio d'échange d'autres titres de la Société Acquise contre des parts de la Société Acquérente n'est déterminé.

1.6. Droits réservés par la Société Acquérente aux associés de la Société Acquise ou aux détenteurs d'autres titres (article 1021-1(2)6° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(4) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Aucun autre droit n'est prévu pour être accordé par la Société Acquérente aux associés de la Société Acquise ou aux détenteurs d'autres titres.

1.7. Autres conditions pour l'attribution de parts ou d'autres titres dans la Société Acquérente (article 1021-1(2)3° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(5) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Aucune autre condition n'est prévue pour l'attribution de parts ou d'autres titres dans la Société Acquérente.

1.8. La date à partir de laquelle les autres titres donneront à leurs détenteurs droit à une part des bénéfices de la Société Acquérente et d'autres conditions et modalités d'acquisition ou d'exercice de ce droit (article 1021-1(2)6° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(7) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Non applicable.

1.9. Avantages spéciaux accordés aux directeurs, membres de l'organe administratif, de direction, de surveillance ou de contrôle des Sociétés Fusionnantes (article 1021-1(2)7° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(8) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Aucun avantage particulier n'est prévu en faveur des membres de quelque organe que ce soit de la Société Fusionnante.

1.10. Dispositions prises pour l'exercice des droits des créanciers des Sociétés Fusionnantes (article 1021-2(2)3° de la Loi Luxembourgeoise sur les Sociétés et article 516³ § 1(8¹) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) En ce qui concerne la Société Acquérente :

Un créancier de la Société Acquérente peut, dans un délai d'un mois à compter de la date de divulgation ou de fourniture du Projet de Fusion Transfrontalière, demander des garanties pour ses créances qui ne sont pas échues au moment de la divulgation ou de la fourniture du Projet de Fusion Transfrontalière, s'il prouve que la satisfaction des créances est menacée par la Fusion. En cas de litige, le tribunal compétent pour le siège social de la Société Acquérente décidera de la sécurisation des créances du créancier mentionnées ci-dessus, à la demande du créancier, faite dans un délai de trois mois à compter de la date de divulgation ou de fourniture du Projet de Fusion Transfrontalière.

(b) En ce qui concerne la Société Acquise :

Les créanciers de la Société Acquise dont les créances antécèdent la Date d'Effet (tel que défini ci-dessous) peuvent, nonobstant toute convention contraire, saisir dans un délai de deux (2) mois à compter de cette date le juge président de la chambre du Tribunal d'Arrondissement traitant des affaires commerciales dans le district où se trouve le siège social de la Société Acquise, siégeant en matière d'urgence, pour obtenir une protection adéquate des garanties pour toute créance échue ou non échue, lorsque la Fusion rend une telle protection nécessaire. Le président du tribunal rejettera la demande si le créancier dispose déjà de garanties adéquates ou si de telles garanties sont inutiles, eu égard aux actifs et passifs de la Société Acquérente après la Fusion. La Société Acquise peut faire rejeter la demande en payant le créancier, même s'il s'agit d'une créance à terme. Si les garanties ne sont pas fournies dans le délai imparti, la créance sera immédiatement exigible.

1.11. Les conditions d'exercice des droits des créanciers, employés et associés des Sociétés Fusionnantes et l'adresse du site web où des informations sur ces conditions sont disponibles gratuitement (article 516³ § 1(9) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) À la Date d'Effet, la Société Acquérente succédera à tous les droits et obligations de la Société Acquise par voie de succession universelle. En conséquence, les créanciers de la Société Acquise deviendront les créanciers de la Société Acquérente sans aucun changement dans le type ou le montant de leurs créances. La situation juridique des créanciers de la Société Acquérente ne changera pas.

(b) Les dispositions des articles 495 et 496 du Code Polonais des Sociétés Commerciales s'appliqueront à la protection des créanciers de la Société Acquérente. Conformément à l'article 495 § 1 du Code Polonais des Sociétés Commerciales, les actifs de chaque Société Fusionnante seront gérés séparément par la Société Acquérente jusqu'à la date de satisfaction ou de protection des créanciers dont les créances sont nées avant la Date d'Effet et qui, avant l'expiration de six mois à compter de la date de l'annonce de la Fusion, ont demandé un paiement par écrit. Pendant la période de gestion séparée des actifs des Sociétés Fusionnantes, les créanciers de chaque Société Fusionnante auront priorité de satisfaction sur les actifs de leur débiteur d'origine par rapport aux créanciers des autres Sociétés Fusionnantes (article 496 § 1 du Code Polonais des Sociétés Commerciales). Les créanciers de la Société Fusionnante concernée qui ont déposé leurs créances dans les six mois suivant la date de l'annonce de la Fusion et ont rendu probable que leur satisfaction est compromise par la Fusion peuvent demander au tribunal compétent selon le siège social de la Société Acquérente de leur accorder une garantie appropriée pour leurs créances, si une telle garantie n'a pas été établie par la Société Acquérente (article 496 § 2 du Code Polonais des Sociétés Commerciales).

(c) Aucune des Sociétés Fusionnantes n'a d'employés et, par conséquent, ce Projet de Fusion Transfrontalière ne fixe pas les conditions d'exercice des droits des employés de chacune des Sociétés Fusionnantes.

(d) L'associé unique de la Société Acquérente est la Société Acquise et, par conséquent, il n'est pas nécessaire de déterminer les conditions d'exercice des droits des associés de la Société Acquérente. De plus, la Société Acquérente est une société nationale au sens du Code Polonais des Sociétés Commerciales et, par conséquent, la disposition de l'article 51611 du Code Polonais des Sociétés Commerciales ne s'applique pas à la Fusion.

(e) Les associés de la Société Acquise peuvent, dans un délai d'un mois à compter de la publication de ce Projet de Fusion Transfrontalière, consulter gratuitement au siège social de la Société Acquise (i) ce Projet de Fusion Transfrontalière, (ii) les comptes annuels de la Société Acquise pour les 3 derniers exercices financiers et (iii) les comptes intermédiaires de la Société Acquise.

(f) Des informations sur les conditions ci-dessus sont disponibles sur le site web de la Société Fusionnante concernée : www.similanspzo.pl ou www.opatsarl.com.

1.12. Le prix de rachat mentionné à l'article 516¹¹ § 2¹ du Code Polonais des Sociétés Commerciales (article 516³ § 1(9¹) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

La disposition de l'article 516¹¹ du Code Polonais des Sociétés Commerciales ne s'applique pas à la Fusion du fait que la Société Acquérente est une société nationale au sens du Code Polonais des Sociétés Commerciales. Par conséquent, aucun prix de rachat, tel que mentionné à l'article 516¹¹ § 2¹ du Code Polonais des Sociétés, n'est déterminé dans le cadre de la Fusion.

1.13. Procédures par lesquelles les modalités de participation des employés à la définition de leurs droits de participation dans la Société Acquérente sont déterminées (article 1021-1(4)3° de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg et article 516³ § 1(10) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Aucune des Sociétés Fusionnantes n'est tenue d'avoir et n'applique des formes de participation des employés au sens de la législation nationale pertinente. Par conséquent, il n'y a pas d'obligation d'adopter des règles standard pour la participation des employés dans les organes de la Société Fusionnante dans le cadre de la Fusion.

1.14. Impact probable de la Fusion sur l'emploi dans la Société Acquérente (article 1021-1(4)2° de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg et article 516³ § 1(11) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

La Société Acquérente n'a pas d'employés et la Fusion ne donnera pas lieu à des changements à cet égard, en particulier, la Fusion ne se traduira pas par le transfert de l'établissement à la Société Acquérente.

1.15. Date à partir de laquelle les opérations de la Société Fusionnante seront considérées, à des fins comptables, comme des opérations au compte de la Société Acquérente (article 1021-1(2)5° de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg et article 516³ § 1(12) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

À des fins comptables, les opérations des Sociétés Fusionnantes seront considérées comme ayant été effectuées au compte de la Société Acquérente à partir de la Date d'Effet.

1.16. Informations sur l'évaluation des actifs et des passifs transférés à la Société Acquérente à une date certaine dans le mois précédant le dépôt de la demande d'annonce du Plan de Fusion Transfrontalière (article 1021-1(4)4° de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg et article 516³ § 1(13) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

(a) L'évaluation des actifs et des passifs de la Société Acquise au 1er septembre 2024 s'élève à 9.883.272,81 EUR (neuf millions huit cent quatre-vingt-trois mille deux cent soixante-douze euros et quatre-vingt-un centimes).

(b) Les informations sur la situation financière de la Société Acquérente aux fins de la Fusion au 1er septembre 2024 constituent l'Annexe n° 1 de ce Plan de Fusion Transfrontalière.

(c) Les informations sur la situation financière de la Société Acquise aux fins de la Fusion au 1er septembre 2024 constituent l'Annexe n° 2 de ce Plan de Fusion Transfrontalière.

1.17. Date de clôture des comptes des Sociétés Fusionnantes utilisées pour déterminer les modalités de la Fusion (article 1021-1(4)5° de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg et article 516³ § 1(14) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Les conditions de la Fusion ont été établies sur la base des comptes des Sociétés Fusionnantes à clôturer à la Date d'Effet, sauf si la législation luxembourgeoise ou polonaise exige que les comptes de la Société Fusionnante concernée soient clôturés à une date différente ou autorise la non-clôture des comptes.

1.18. Projet de Statuts de la Société Acquérente (article 1021-1(4)1° de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg et article 516³ § 1(15) du Code Polonais des Sociétés Commerciales)

Le projet des Statuts de la Société Acquérente constitue l'Annexe n° 3 de ce Plan de Fusion Transfrontalière.

2. TRANSFERT DES ACTIFS ET PASSIFS

La fusion prendra effet à la date de son inscription au registre compétent pour le siège social de la Société Acquérente (**Date d'Effet**). À la Date d'Effet :

(a) les actifs et passifs de la Société Acquise seront transférés à la Société Acquérente de plein droit ;

(b) la Société Acquise cessera d'exister ; et

(c) les associés de la Société Acquise deviendront associés de la Société Acquérente.

3. EXAMEN EXPERT DU PLAN DE FUSION TRANSFRONTALIER

Compte tenu du fait que tous les associés de toutes les Sociétés Fusionnantes ont convenu de renoncer à l'exigence selon laquelle ce Plan de Fusion Transfrontalière doit être audité par un expert et qu'un avis doit être préparé par cet expert, ce Plan de Fusion Transfrontalière ne nécessite pas d'être audité par un expert et l'avis d'un expert n'est pas requis.

4. NOTIFICATION AUX ASSOCIÉS DE CHAQUE SOCIÉTÉ FUSIONNANTE SUR L'INTENTION DE FUSIONNER TRANSFRONTALIER ET ADOPTION DE LA RÉOLUTION SUR LA FUSION TRANSFRONTALIER PAR L'ASSEMBLÉE DES ASSOCIÉS DE CHAQUE SOCIÉTÉ FUSIONNANTE

(a) Si la législation applicable l'exige, la Société Fusionnante doit notifier ses associés de son intention de fusionner transfrontalier de la manière et dans les délais stipulés par la législation applicable.

(b) La Société Acquérente adoptera une résolution sur la Fusion Transfrontalière, dont un projet constitue l'Annexe n° 4 du Plan de Fusion Transfrontalière.

(c) La Société Acquise adoptera une résolution sur la Fusion Transfrontalière, dont un projet constitue l'Annexe n° 5 du Plan de Fusion Transfrontalière.

5. CONSENTEMENT ANTITRUST

Cette fusion ne sera pas notifiée au Président de l'Office de la concurrence et de la protection des consommateurs en vertu de l'article 14 (5) de la loi polonaise sur la concurrence et la protection des consommateurs du 16 février 2007 (modifiée).

6. CONTREPARTIES

Ce Plan de Fusion Transfrontalière a été établi en 4 contreparties.

7. LOI APPLICABLE

Ce Plan de Fusion Transfrontalière a été préparé pour se conformer aux exigences applicables tant de la Loi sur les Sociétés de Luxembourg que du Code Commercial polonais, qui régulent les fusions transfrontalières au Luxembourg et en Pologne respectivement.

8. TRADUCTION DU PLAN DE FUSION TRANSFRONTALIER

Pour se conformer aux exigences d'une fusion transfrontalière en vertu de la législation luxembourgeoise, ce Plan de Fusion Transfrontalière, ainsi que le projet de statuts de la Société Acquérente (Annexe n° 3), a été traduit en français, cette traduction constituant l'Annexe n° 7 du Plan de Fusion Transfrontalière.

9. ANNEXES

Les annexes à ce Plan de Fusion Transfrontalière sont :

- (a) Informations sur la situation financière de la Société Acquérente aux fins de la Fusion au 1er septembre 2024 (Annexe n° 1)
- (b) Informations sur la situation financière de la Société Acquise aux fins de la Fusion au 1er septembre 2024 (Annexe n° 2)
- (c) Projet des Statuts de la Société Acquérente (Annexe n° 3)
- (d) Projet de la résolution sur la Fusion de la Société Acquérente (Annexe n° 4)
- (e) Projet de la résolution sur la Fusion de la Société Acquise (Annexe n° 5)
- (f) Évaluation de la valeur des actifs de la Société Acquise (Annexe n° 6)
- (g) La traduction de ce Plan de Fusion Transfrontalière en français (Annexe n° 7)

Au nom de Opat S.à r.l.

Magdalena Pietras

Au nom de Similan sp. z o.o.

Katarzyna Pietras

STATUTS

SIMILAN SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE

1. DISPOSITIONS GÉNÉRALES

1. La société est dénommée : Similan société à responsabilité limitée. La société peut utiliser l'abréviation Similan SARL ou Similan société à responsabilité limitée.
2. Le siège social de la société est situé à Katowice.
3. La durée de la société est indéterminée.

2. OBJET DE LA SOCIÉTÉ

1. L'objet de la société, selon la Classification polonaise des activités (PKD), est :
 - (PKD 47.19.Z) Autre commerce de détail en magasin non spécialisé
 - (PKD 47.91.Z) Vente au détail par correspondance ou par Internet
 - (PKD 47.99.Z) Autre commerce de détail hors magasin, étals et marchés
 - (PKD 63.11.Z) Traitement de données; gestion de sites Internet (hébergement) et activités similaires
 - (PKD 63.12.Z) Activités des portails Internet
 - (PKD 64.91.Z) Crédit-bail
 - (PKD 64.92.Z) Autres formes d'octroi de crédits
 - (PKD 66.19.Z) Autres activités auxiliaires de services financiers, à l'exclusion des assurances et des fonds de pension
 - (PKD 68.10.Z) Achat et vente de biens immobiliers pour compte propre
 - (PKD 68.20.Z) Location et gestion de biens immobiliers propres ou loués
 - (PKD 68.31.Z) Activités des agents immobiliers
 - (PKD 68.32.Z) Gestion de biens immobiliers sur commande
 - (PKD 69.10.Z) Activités juridiques
 - (PKD 69.20.Z) Activités comptables; conseil fiscal
 - (PKD 70.2) Conseil en gestion
 - (PKD 73.11.Z) Activités des agences de publicité
 - (PKD 73.12.C) Intermédiaire en vente d'espaces publicitaires dans les médias électroniques (Internet)
 - (PKD 73.12.D) Intermédiaire en vente d'espaces publicitaires dans les autres médias
 - (PKD 73.20.Z) Études de marché et sondages d'opinion
 - (PKD 77.11.Z) Location et crédit-bail de voitures et de véhicules utilitaires légers
 - (PKD 77.32) Location et crédit-bail de machines et équipements de construction
 - (PKD 77.40.Z) Crédit-bail de propriété intellectuelle et produits similaires, à l'exclusion des œuvres protégées par le droit d'auteur
2. Si l'exercice par la société de certaines activités requiert, en vertu de lois distinctes, l'obtention d'une licence, d'un permis ou d'une autorisation, ou la satisfaction d'autres conditions, la société obtiendra la licence, le permis ou l'autorisation approprié avant d'entreprendre ces activités, ou satisfera à toutes les conditions nécessaires pour exercer lesdites activités.

3. CAPITAL SOCIAL

1. Le capital social de la société est de 50 000 PLN (cinquante mille zlotys) et est divisé en 1 000 (mille) parts égales et indivisibles d'une valeur nominale de 50 PLN (cinquante zlotys) chacune.
2. En raison de la fusion de la société avec la société Opat S.à r.l. (Luxembourg) (ci-après dénommée la «société absorbée») conformément aux articles 5161 et suivants du Code des sociétés commerciales prévoyant la fusion transfrontalière des sociétés de capitaux, la société a attribué aux associés de la société absorbée 1 000 (mille) parts propres, acquises par la société absorbée dans le cadre de la Fusion, conformément à l'article 515, § 1 du Code des sociétés commerciales (ci-après dénommées les «Parts de Fusion»), qui ont été attribuées aux associés de la société absorbée de la manière suivante :
 - À Dariusz Pietras, en échange de son paquet d'actions dans la société absorbante, a été attribué un total de 900 (neuf cents) Parts de Fusion;
 - À Magdalena Pietras, en échange de son paquet d'actions dans la société absorbante, a été attribué un total de 100 (cent) Parts de Fusion.
3. Chaque associé peut détenir plus d'une part.

4. RÈGLES DE CESSION DES PARTS DE LA SOCIÉTÉ

1. Les parts sont cessibles.
2. Les parts peuvent être annulées avec le consentement de l'associé par le rachat des parts par la société (annulation volontaire).
3. L'annulation des parts nécessite une résolution de l'Assemblée des associés. Pour être valide, cette résolution nécessite une majorité de 3/4 des voix. La résolution doit notamment préciser la base légale de l'annulation, le nombre de parts annulées, la date d'annulation, le montant de la rémunération due à l'associé pour la part annulée.
4. L'établissement d'une charge sur les parts, notamment la création d'un gage commun, d'un gage fiscal ou d'un gage enregistré, la création d'une option, d'un droit de préemption ou d'un droit de priorité, le transfert de parts en garantie ou l'octroi d'autres droits de caractère obligatoire ou réel, nécessite une résolution de l'Assemblée des associés. Pour être valable, cette résolution nécessite une majorité de 3/4 des voix.
5. Le créancier gagiste et l'utilisateur ne peuvent pas exercer le droit de vote sur les parts.

5. AUGMENTATION DU CAPITAL SOCIAL

1. L'augmentation du capital social de la société peut être réalisée par augmentation de la valeur nominale des parts existantes ou par création de nouvelles parts, qui peuvent être souscrites tant par les associés actuels que par des tiers.
2. L'augmentation du capital social de la société jusqu'à un montant de 1 000 000,00 PLN (un million zlotys) adoptée jusqu'au 31.12.2034, ne constitue pas une modification du contrat de société et est réalisée par une résolution de l'Assemblée des associés.
3. Sauf disposition contraire de la résolution d'augmentation du capital social de la société, les associés actuels ont un droit de préemption pour souscrire les nouvelles parts dans le capital social augmenté de la société, proportionnellement à leurs parts actuelles.

4. L'Assemblée des associés, dans la résolution d'augmentation du capital social de la société, déterminera notamment la manière dont l'augmentation sera réalisée, les personnes habilitées à souscrire les nouvelles parts et leur quantité, ainsi que d'autres conditions de cette augmentation.
5. L'augmentation du capital social de la société par augmentation de la valeur nominale des parts existantes nécessite l'unanimité de tous les associés présents ou représentés à l'Assemblée adoptant la résolution à ce sujet, et la résolution de l'Assemblée des associés fixera la date à laquelle les associés devront compléter les versements sur les parts.

6. ACOMPTE SUR DIVIDENDE

Le directoire de la société est habilité à verser aux associés un acompte sur le dividende prévu pour l'exercice, si les conditions prévues par la loi sont remplies, notamment si la société dispose de suffisamment de fonds pour ce versement.

7. ORGANES DE LA SOCIÉTÉ

Les organes de la société sont : (i) le Directoire et (ii) l'Assemblée des associés.

8. DIRECTOIRE

1. Le Directoire est composé de 3 (trois) membres au maximum, nommés, suspendus dans leurs fonctions et révoqués par l'Assemblée des associés.
2. Tous les membres du Directoire sont nommés pour une durée indéterminée. Le mandat d'un membre du Directoire prend fin uniquement par décès, démission ou révocation du membre de ses fonctions au sein du Directoire.
3. Chaque membre du Directoire peut être révoqué à tout moment. Le membre révoqué peut être reconduit dans ses fonctions au Directoire.
4. En cas de Directoire unipersonnel, le membre du Directoire est habilité à faire et à recevoir des déclarations seul. En cas de Directoire pluripersonnel, deux membres du Directoire ensemble ou un membre du Directoire avec un fondé de pouvoir sont habilités à faire et à recevoir des déclarations.
5. Le Directoire gère les affaires de la société et représente celle-ci.
6. Toutes les affaires relatives à la gestion de la société, non réservées par la loi ou les dispositions du présent Contrat à l'Assemblée des associés, relèvent de la compétence du Directoire.

9. ASSEMBLÉE DES ASSOCIÉS

1. L'Assemblée des associés se réunit en session ordinaire ou extraordinaire.
2. L'Assemblée ordinaire des associés est convoquée par le Directoire de la société.
3. L'Assemblée extraordinaire des associés est convoquée par le Directoire de la société :
 - de sa propre initiative,
 - à la demande écrite des associés représentant au moins un dixième du capital social, présentée au moins un mois avant la date proposée pour l'Assemblée des associés.

4. La convocation de l'Assemblée extraordinaire des associés à la demande des associés doit avoir lieu dans les deux semaines suivant la date de présentation de la demande. Si l'Assemblée extraordinaire des associés n'est pas convoquée dans ce délai, le tribunal d'enregistrement peut, après avoir invité le Directoire à faire une déclaration, autoriser les associés ayant présenté la demande à convoquer l'Assemblée extraordinaire des associés.
5. L'Assemblée des associés peut prendre des résolutions uniquement sur les points à l'ordre du jour, sous réserve de l'article 239 du Code des sociétés commerciales.
6. L'ordre du jour est proposé par le Directoire de la société ou par l'entité convoquant l'Assemblée des associés.
7. Un associé ou des associés représentant au moins un vingtième du capital social peuvent demander l'inscription de certains points à l'ordre du jour de la prochaine Assemblée des associés. Si cette demande est présentée après la convocation de l'Assemblée des associés, elle est alors considérée comme une demande de convocation d'une Assemblée extraordinaire des associés.
8. L'Assemblée des associés se tient au siège social de la société ou en tout autre lieu en Pologne, si tous les associés donnent leur accord par écrit.
9. Sous réserve des dispositions légales impératives et d'autres dispositions du Contrat de société, l'Assemblée des associés est compétente pour :
 - modifier le Contrat de société,
 - modifier le montant du capital social de la société,
 - affecter le bénéfice ou déterminer le mode de couverture de la perte résultant des états financiers annuels de la société,
 - utiliser les capitaux propres de la société,
 - transformer, diviser ou fusionner la société avec une autre société,
 - fixer les règles de rémunération des membres du Directoire.
10. La disposition ou l'engagement de fournir une prestation d'une valeur double de celle du capital social de la société ne nécessite pas de résolution des associés.

10. DISPOSITIONS FINALES

1. La société peut créer des réserves légales et statutaires.
2. L'exercice social de la société est l'année civile. Le premier exercice social de la société se termine le 31 décembre 2024.

