

Tłumacz przysięgły języka francuskiego  
**mgr AGNIESZKA DĄBROWSKA**  
02-119 Warszawa, Pruszkowska 29 m. 308  
tel./ faks (22) 659 89 11 kom. 603 093 957

*[Tłumaczenie uwierzytelnione z języka francuskiego  
sporządzone na podstawie skanu dokumentu]*

**Stalexport Autostrady Spółka Akcyjna**

Spółka Akcyjna

Mysłowice, ul. Piaskowa 20, 41-404 Mysłowice, Polska,  
Krajowy Rejestr Sądowy prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód  
w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy: KRS 0000016854

**Stalexport Autoroute S.à r.l.**

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

412 F, Route d'Esch, 1471 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga  
Rejestr Przedsiębiorstw i Spółek Luksemburga: B 113660

**PLAN POŁĄCZENIA z 30 września 2019 r. ---**

**E. DELOSCH ---**

**Nr ---**

Dnia trzydziestego września dwa tysiące dziewiętnastego roku przed Edouardem Deloschem, notariuszem w Luksemburgu, Wielkie Księstwo Luksemburga, stały się: ---

- (1) **Stalexport Autostrada Spółka Akcyjna**, spółka akcyjna zarejestrowana i prowadzącą działalność zgodnie z prawem Rzeczypospolitej Polskiej, z siedzibą w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20, 41-404 Mysłowice, Polska, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000026895 (zwana dalej "**Spółką Przejmującą**"); i ---
- (2) **Stalexport Autoroute S.à r.l.**, spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa luksemburskiego, z siedzibą pod adresem 412 F, Route d'Esch, 1471 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorstw i Spółek Luksemburga pod nr B 113660 (zwana dalej "**Spółką Przejmowaną**"). ---

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie "**Łączącymi się**



Spółkami". ---

Łączące się Spółki są reprezentowane na potrzeby niniejszego aktu przez Pana Ben Brouschera, pracownika notarialnego, z adresem służbowym w Luksemburgu, zgodnie z treścią dwóch pełnomocnictw, które nie zostały sporządzone w formie aktu notarialnego. ---

Pełnomocnictwa, które zostały podpisane ne varietur przez pełnomocnika Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej oraz przez niżej podpisanego notariusza, zostaną dołączone do niniejszego aktu i przedłożone wraz z nim na potrzeby rejestracji. ---

**Zważywszy, że: ---**

- Łączące się Spółki postanowiły przystąpić do procedury uproszczonego połączenia, w wyniku którego Spółka Przejmująca połączy się ze Spółką Przejmowaną poprzez przejęcie Spółki Przejmowanej, której jest w Dacie Połączenia (zgodnie z poniższą definicją tego terminu) jedynym wspólnikiem ("**Połączenie**"), na mocy postanowień art. 1023-1 i 1023-2 ustawy z 10 sierpnia 1915 r. o spółkach handlowych z późniejszymi zmianami („**Luksemburskie Prawo Spółek**”), ---
- Łączące się Spółki zwróciły się łącznie do czyniącego notariusza o działanie zgodnie z postanowieniami wspólnego planu połączenia ("**Plan Połączenia**"), który został między nimi przyjęty w celu przeprowadzenia Połączenia zgodnie z postanowieniami i warunkami wskazanymi w Planie Połączenia i zgodnie z art. 1021-1 i następnymi Luksemburskiego Prawo Spółek. ---

#### **(A) PLAN POŁĄCZENIA ---**

##### **1. DEFINICJE---**

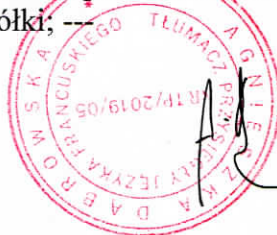
1.1 Na potrzeby niniejszego Planu Połączenia, poniższe wyrażenia będą miały następujące znaczenie (chyba, że z kontekstu będzie wynikać inaczej): ---

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

„**Dzień Połączenia**” oznacza dzień wpisania Połączenia do rejestru właściwego dla Spółki Przejmującej, określony w punkcie 6.1 niniejszego Planu Połączenia; --

„**EUR**” oznacza prawny środek płatniczy państw członkowskich unii walutowej i gospodarczej zgodnie z Traktatem o Unii Europejskiej; ---

„**Grupa**” oznacza grupę kapitałową Stalexport Autostrady Spółki Akcyjnej, częścią której częścią są Łączące się Spółki; ---





„**Łączące się Spółki**” oznacza Spółkę Przejmowaną i Spółkę Przejmującą, każda z osobna zwana dalej również „**Łączącą się Spółką**”; ---

„**Luksemburskie Prawo Spółek**” oznacza luksemburską ustawę z dnia 10 sierpnia 1915 roku o Spółkach handlowych, z późniejszymi zmianami, pozostającą w mocy; ---

„**PLN**” lub „**złoty**” oznacza prawny środek płatniczy w Rzeczypospolitej Polskiej;

„**Polska Ustawa o Rachunkowości**” oznacza ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jedn.: Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.); ---

„**Połączenie**” oznacza transgraniczne połączenie Łączących się Spółek opisane w punkcie 3 niniejszego Planu Połączenia; ---

„**KSH**” oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych, z późniejszymi zmianami (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 505, z późn. zm.); ---

„**SAM**” oznacza Stalexport Autostrada Małopolska Spółkę Akcyjną, spółkę akcyjną zarejestrowaną i prowadzącą działalność zgodnie z prawem Rzeczypospolitej Polskiej, z siedzibą w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20, 41-404 Mysłowice, Polska, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000026895, NIP 6342262054, REGON 273796214, o kapitale zakładowym w wysokości: 66.753.000 zł (słownie: sześćdziesiąt sześć milionów siedemset pięćdziesiąt trzy tysiące złotych) wpłaconym w całości; ---

„**Spółka Przejmowana**” oznacza Stalexport Autoroute S.à r.l., spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowaną i prowadzącą działalność zgodnie z prawem Wielkiego Księstwa Luksemburga, z siedzibą w Luksemburgu pod adresem 412 F, Route d'Esch, 1471 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorstw i Spółek Luksemburga pod nr B 113660, o kapitale zakładowym w wysokości 56.149.500 EUR (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów sto czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset euro), który dzieli się na 2.245.980 (słownie: dwa miliony dwieście czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt) udziałów zwykłych, o wartości nominalnej 25 EUR (słownie: dwadzieścia pięć euro) każdy, wszystkie w pełni opłacone; ---

„**Spółka Przejmująca**” oznacza Stalexport Autostrady Spółkę Akcyjną, spółkę akcyjną zarejestrowaną i prowadzącą działalność zgodnie z prawem Rzeczypospolitej Polskiej, z siedzibą w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20, 41-404 Mysłowice, Polska, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód



w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000016854, NIP 6340134211, REGON 271936361 o kapitale zakładowym w wysokości: 185.446.517,25 zł (słownie: sto osiemdziesiąt pięć milionów czterysta czterdzieści sześć tysięcy pięćset siedemnaście złotych i 25/100) wpłaconym w całości; ---

„VIA4” oznacza VIA4 Spółkę Akcyjną, spółkę akcyjną zarejestrowaną i prowadzącą działalność zgodnie z prawem Rzeczypospolitej Polskiej, z siedzibą w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20, 41-404 Mysłowice, Polska, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000162861, NIP 6342298951, REGON 276194390, o kapitale zakładowym w wysokości: 500.000 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych) wpłaconym w całości; ---

„Plan Połączenia” oznacza niniejszy dokument. ---

1.2 Nagłówki artykułów niniejszego Planu Połączenia zostały zastosowane w celu zwiększenia przejrzystości tekstu i nie mają wpływu na jego interpretację. ---

## 2. WSTĘP ---

2.1 Łączące się Spółki zamierzają dokonać transgranicznego połączenia poprzez przejście Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku (zarówno mienia, jak i zobowiązań) Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji. ---

2.2 Połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną związane jest z planowaną reorganizacją Grupy. ---

2.3 Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej dysponującym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, zaś Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających prawo głosu w Spółce Przejmowanej. ---

2.4 Połączenie Łączących się Spółek pozwoli na uproszczenie struktury Grupy i ułatwi zarządzanie nią jako całością. Będzie tak w szczególności, gdyż Spółka Przejmowana jest jedynym akcjonariuszem SAM dysponującym 100% akcji SAM, oraz akcjonariuszem większościowym VIA4, dysponującym 55% akcji VIA4. Dotychczas obecność Spółki Przejmowanej w strukturze Grupy miała pełne uzasadnienie gospodarcze wynikające ze względów związanych z obsługą finansowania dłużnego pozyskanego przez





SAM oraz utrzymaniem zabezpieczeń spłaty tego finansowania. Jednakże SAM w dniu 30 września 2019 r. dokonał całkowitej przedpłaty powyższego finansowania, co wiąże się także z wygaśnięciem odpowiednich zabezpieczeń. W związku z powyższym zasadne jest uproszczenie struktury Grupy. ---

2.5 Połączenie Łączących się Spółek pozwoli na obniżenie kosztów funkcjonowania Grupy, w szczególności w obszarze administracyjnym i organizacyjnym, przede wszystkim poprzez ograniczenie liczby organów zarządczych i kontrolnych w Grupie, obniżenie kosztów prowadzenia działalności holdingowej (m.in. w postaci kosztów zarządu, doradztwa wewnętrznego, prowadzenia księgowości, etc.). Zauważyć przy tym należy, że jednorazowe koszty związane z przeprowadzeniem Połączenia nie są znaczące i wiążą się głównie z dokonaniem prawem przepisanych czynności przed organami władzy publicznej i sądami właściwymi dla Łączących się Spółek. ---

2.6 Podsumowując, przewiduje się, że planowane Połączenie przyniesie następujące korzyści: ---

- centralizacja kompetencji w jednym podmiocie, ---
- zwiększenie efektywności funkcjonowania Grupy poprzez uproszczenie jej struktury, w tym eliminację zbędnych szczebli w jej strukturze organizacyjnej, ---
- zmniejszenie kosztów działalności Grupy jako całości, ---
- oszczędności finansowe w obszarach administracyjnym i organizacyjnym,
- zwiększenie przejrzystości Grupy z perspektywy właścicieli i potencjalnych inwestorów. ---

2.7 Szczegółowe uzasadnienie gospodarcze Połączenia zostało zawarte w stanowiących odrębne dokumenty sprawozdaniu Zarządu Spółki Przejmującej oraz sprawozdaniu jedynego członka Zarządu Spółki Przejmowanej, o którym mowa w art. 516<sup>5</sup> KSH. ---

### **3. Transgraniczne Połączenie ---**

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

- przepisami Artykułu 122 i nast. Dyrektywy; ---
- Tytułem IV, Działem I, Rozdziałem 2<sup>1</sup> („Transgraniczne łączenie się



spółek kapitałowych i spółek komandytowo - akcyjnych") KSH; oraz ---

- Tytułem X, Dział II (Połączenia) Luksemburskiego Prawa Spółek. ---

3.2 W wyniku Połączenia: ---

- cały majątek (mienie oraz zobowiązania) Spółki Przejmowanej zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej; ---

- Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana i przestanie istnieć bez przeprowadzania odrębnego postępowania likwidacyjnego. ---

3.3 Zważywszy, że Spółka Przejmująca dysponuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, zaś Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej: ---

- Połączenie odbędzie się w trybie art. 516<sup>14</sup> pkt 1, art. 516<sup>15</sup>, art. 515 § 1 w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH, oraz art. 492 § 1 pkt 1) KSH w związku z art. 516<sup>1</sup> KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej; ---

- zgodnie z art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH oraz art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek, Połączenie następuje w trybie uproszczonym, w związku z czym nie jest wymagane sporządzenie przez biegłego opinii w przedmiocie niniejszego Planu Połączenia. ---

**4. TYP, FIRMA I SIEDZIBA STATUTOWA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, OZNACZENIE REJESTRU I NUMER WPISU DO REJESTRU KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 1 KSH oraz art. 1021-1 (2) 1 i art. 1021-2 (2) 2 Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

4.1 Łączące się Spółki to: ---

- Spółka Przejmująca, tj. Stalexport Autostrady Spółka Akcyjna, spółka akcyjna zarejestrowana i prowadząca działalność zgodnie z prawem Rzeczypospolitej Polskiej, z siedzibą w Mysłowicach przy ul. Piaskowej 20, 41-404 Mysłowice, Polska, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000016854, NIP 6340134211, REGON 271936361, o kapitale zakładowym w wysokości: 185.446.517,25 zł (słownie: sto osiemdziesiąt pięć milionów czterysta czterdzieści sześć tysięcy pięćset siedemnaście złotych i 25/100), wpłaconym w całości, oraz -

- Spółka Przejmowana, tj. Stalexport Autoroute S.à r.l. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowana i prowadząca działalność zgodnie





z prawem Wielkiego Księstwa Luksemburga, z siedzibą w Luksemburgu pod adresem 412 F, Route d'Esch, 1471 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga, wpisana do Rejestru Przedsiębiorstw i Spółek Luksemburga pod nr B 113660, o kapitale zakładowym w wysokości 56.149.500 EUR (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów sto czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset euro), który dzieli się na 2.245.980 (słownie: dwa miliony dwieście czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt) udziałów zwykłych, o wartości nominalnej 25 EUR (słownie: dwadzieścia pięć euro) każdy, wszystkie w pełni opłacone. ---

4.2 Spółka Przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, działającą na podstawie Luksemburskiego Prawa Spółek, natomiast Spółka Przejmująca to publiczna spółka akcyjna, zarejestrowana i istniejąca na podstawie KSH i spełniająca warunki art. 491 § 1<sup>1</sup> KSH w związku z art. 516<sup>1</sup> KSH, a w związku z tym Łączące się Spółki kwalifikują się do Połączenia z punktu widzenia Dyrektywy i prawa każdego z krajów Łączących się Spółek. ---

4.3 Spółką istniejącą po Połączeniu będzie Spółka Przejmująca. Po Połączeniu, forma prawna, firma ani siedziba Spółki Przejmującej, wskazane w punkcie 4.1. nie ulegną zmianie.

## **5. SPOSÓB ŁĄCZENIA ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 1 KSH oraz art. 1020-1 i następne Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

5.1 Połączenie zostanie przeprowadzone na podstawie art. 516<sup>1</sup> w zw. z art. 492 § 1 pkt 1) KSH oraz art. 1020-1 i następnych Luksemburskiego Prawa Spółek przez przeniesienie całego majątku (mienia i zobowiązań) Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.---

5.2 W związku z faktem, że Spółka Przejmująca dysponuje wszystkimi udziałami w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, zgodnie z art. 515 § 1 w zw. z art. 516<sup>1</sup> oraz art. 516<sup>14</sup> pkt 1) KSH oraz art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki



Przejmującej, w szczególności bez emisji jakichkolwiek nowych akcji ani praw do udziałów w zysku Spółki Przejmującej. ---

- 5.3 W odniesieniu do formy Połączenia, nastąpi ono przez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. poprzez przejęcie całego majątku (mienia i zobowiązań), aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą oraz jednoczesne rozwiązanie Spółki Przejmowanej dokonane bez przeprowadzenia likwidacji. ---
- 5.4 W Luksemburgu Plan Połączenia zostaje sporządzony w formie notarialnej, zgodnie z artykułem 1021-12 (1) Luksemburskiego Prawa Spółek i opublikowany zgodnie z artykułem 1021-2 Luksemburskiego Prawa Spółek. ---
- 5.5 W Polsce Plan Połączenia zostaje sporządzony w zwykłej formie pisemnej, stosownie do art. 498 KSH w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH oraz art. 516<sup>3</sup> KSH, a także, w nawiązaniu do treści art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH, ogłoszony na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: [www.stalexport-autostrady.pl](http://www.stalexport-autostrady.pl). ---
- 5.6 Z uwagi na publiczny charakter Spółki Przejmującej i stosownie do art. 516 § 1 i 6 KSH w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH, Połączenie wymaga uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej. ---

## **6. DZIEŃ POŁĄCZENIA ---**

- 6.1 Połączenie następuje zgodnie z art. 493 § 2 KSH w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH oraz art. 129 Dyrektywy, tj. z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej, tj. w Dniu Połączenia. ---
- 6.2 Stosownie do artykułu 1021-17 Luksemburskiego Prawa Spółek oraz art. 131 ust. 1 lit. c) Dyrektywy w zw. z art. 129 Dyrektywy, Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w Dniu Połączenia. Spółka Przejmowana zostanie wykreślona po otrzymaniu przez Luksemburski Rejestr Przedsiębiorstw i Spółek zawiadomienia o zarejestrowaniu Połączenia od rejestru, pod który podlega Spółka Przejmująca. ---
- 6.3 Wszelkie transakcje Spółki Przejmowanej dokonane po Dniu Połączenia lub ze skutkiem po Dniu Połączenia uważa się za dokonane na rachunek Spółki Przejmującej. ---

## **7. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW LUB AKCJI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY LUB AKCJE SPÓŁKI**





**PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT PIENIĘŻNYCH ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 2 KSH i art. 1021-1 (2) 2° Luksemburskiego Prawa Spółek – nie stosuje się z uwagi na art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH, art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek, oraz art. 132 ust. 1 t.1 Dyrektywy) ---

- 7.1 W związku z faktem, że Spółka Przejmująca dysponuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, z mocy art. 516<sup>14</sup> oraz art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH, a także art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek, nie stosuje się procedury wymiany udziałów i akcji, nie określa się parytetu wymiany udziałów i akcji, ani nie określa się dopłat pieniężnych. ---

**8. STOSUNEK WYMIANY INNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA PAPIERY WARTOŚCIOWE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT PIENIĘŻNYCH ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 3 KSH i art. 1021-1(2) 2° Luksemburskiego Prawa Spółek – nie stosuje się z uwagi na art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH, art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek oraz art. 132 ust. 1 t.1 Dyrektywy) ---

- 8.1 Żadne akcje ani inne papiery wartościowe Spółki Przejmującej nie zostaną przyznane, ponieważ Połączenie następuje stosownie do art. 515 § 1 KSH w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a tym samym, bez emisji akcji ani wydania innych papierów wartościowych przez Spółkę Przejmującą. Nie przewiduje się również żadnych dopłat pieniężnych. ---

**9. INNE PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓŁNIKOM LUB UPRAWNIONYM Z INNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 4 KSH nie stosuje się z uwagi na art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH) ---

- 9.1 Jak wskazano w punktach 7 i 8 powyżej, Spółka Przejmująca nie wyemitowała i nie wyemituje żadnych akcji ani innych papierów wartościowych, w tym przewidujących specjalne uprawnienia dla ich dysponentów. Z tego względu współnikom Spółki Przejmującej ani żadnym innym osobom ani podmiotom nie zostaną przyznane prawa, o których mowa w art. 516<sup>3</sup> pkt 4 KSH lub art. 1021-1 (2) 6° Luksemburskiego Prawa Spółek. ---



**10. INNE WARUNKI DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI LUB INNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ ---**

(Art. 516<sup>3</sup> pkt 5 KSH i art. 1021-1 (2) 3 Luksemburskiego Prawa Spółek – nie stosuje się z uwagi na art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH, art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek oraz art. 132 ust. 1 t.1 Dyrektywy) ---

- 10.1 W związku z faktem, że Spółka Przejmująca dysponuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, z mocy art. 515 § 1 w zw. z art. 516<sup>1</sup> oraz art. 516<sup>14</sup> pkt 1) KSH, a także art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a zatem brak jest potrzeby określania zasad przydziału akcji Spółki Przejmującej wspólnikom Spółki Przejmowanej. ---

**11. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ, A TAKŻE INNE WARUNKI DOTYCZĄCE NABYCIA LUB WYKONYWANIA TEGO PRAWA, JEŻELI TAKIE WARUNKI ZOSTAŁY USTANOWIONE ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 6 KSH oraz art. 1021-1 (2) 4<sup>o</sup> Luksemburskiego Prawa Spółek - nie stosuje się z uwagi na art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH, art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek oraz art. 132 ust. 1 t.1 Dyrektywy) ---

- 11.2 W związku z faktem, że Spółka Przejmująca dysponuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, z mocy art. 515 § 1 w zw. z art. 516<sup>1</sup> oraz art. 516<sup>14</sup> pkt 1) KSH, a także art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez emisji nowych akcji Spółki Przejmującej, a zatem brak jest potrzeby określania dnia, od którego takie akcje uprawniałyby do uczestniczenia w zyskach Spółki Przejmującej, czy też innych warunków dotyczących nabycia lub wykonywania tego prawa. ---

**12. DZIEŃ, OD KTÓREGO INNE PAPIERY WARTOŚCIOWE UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI**





**PRZEJMUJĄCEJ, A TAKŻE INNE WARUNKI DOTYCZĄCE  
NABYCIA LUB WYKONYWANIA TEGO PRAWA, JEŻELI TAKIE  
WARUNKI ZOSTAŁY USTANOWIONE ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 7 KSH oraz art. 1021-1 (2) 4° Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

- 12.1 Ani Spółka Przejmująca ani Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych papierów wartościowych, o których mowa w art. 516<sup>3</sup> pkt 7 KSH oraz art. 1021-1 (2) 4° Luksemburskiego Prawa Spółek, w tym papierów wartościowych ze specjalnymi prawami. Żadne takie papiery wartościowe nie zostaną również wyemitowane w związku z Połączeniem. Ponadto, w związku z Połączeniem nie powstaną ani nie zostaną przyznane żadne nowe prawa do udziału w zysku Spółki Przejmującej ani ustalone żadne inne warunki dotyczące przyznania papierów wartościowych emitowanych przez Spółkę Przejmującą. Brak zatem jest potrzeby określania dnia, od którego takie papiery wartościowe uprawniałyby do uczestniczenia w zyskach Spółki Przejmującej, a także innych warunków dotyczących nabycia lub wykonywania odpowiednich praw. ---

**13. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI PRYZNANE CZŁONKOM ORGANÓW  
ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I BIEGŁYM BADAJĄCYM PLAN  
POŁĄCZENIA ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 8 KSH oraz art. 1021-1 (2) 7° Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

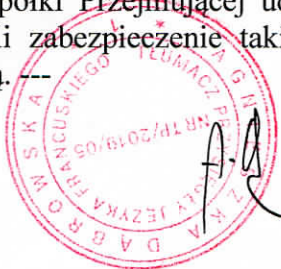
- 13.1 Plan Połączenia nie podlega badaniu przez biegłego zgodnie z art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH, a także art. 1023-1 Luksemburskiego Prawa Spółek. Nie występuje zatem zagadnienie korzyści przyznawanych biegłym, którzy mieliby badać Plan Połączenia. ---
- 13.2 Nie przyznaje się w związku z Połączeniem żadnych specjalnych korzyści członkom zarządów Łączących się Spółek (w tym jednemu członkowi Zarządu Spółki Przejmowanej) ani członkom innych organów, w tym jednostek administracyjnych, zarządczych, nadzorczych czy kontrolnych Łączących się Spółek. ---

**14. WARUNKI WYKONYWANIA PRAW WIERZycIELI  
I WSPÓLNIKÓW MNIEJSZOŚCIOWYCH KAŻDEJ  
ZŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ ADRES, POD KTÓRYM  
MOŻNA BEZPŁATNIE UZYSKAĆ PEŁNE INFORMACJE NA  
TEMAT TYCH WARUNKÓW ---**



(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 9 KSH oraz art. 1021-2 (2) 3 Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

- 14.1 Połączenie nie wpływa negatywnie na prawa wierzycieli ani wspólników mniejszościowych żadnej z Łączących się Spółek. W związku z pełnym wstąpieniem przez Spółkę Przejmującą we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej na Dzień Połączenia, od Dnia Połączenia wierzyciele Spółki Przejmowanej uprawnieni będą do dochodzenia swoich roszczeń bezpośrednio od Spółki Przejmującej. Bez uszczerbku dla postanowień art. 495 § 1 KSH, Spółka Przejmująca będzie traktowała wierzycieli Spółki Przejmowanej jak własnych wierzycieli. Każdy wierzyciel Łączących się Spółek jest chroniony odpowiednimi przepisami KSH oraz Luksemburskiego Prawa Spółek. ---
- 14.2 Zgodnie z art. 494 § 1 w zw. z art. 516<sup>1</sup> KSH, z dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Zgodnie z powyższym, w Dniu Połączenia wierzyciele Spółki Przejmowanej automatycznie staną się wierzycielami Spółki Przejmującej, bez potrzeby dokonywania jakichkolwiek czynności przez jakikolwiek podmiot ani organ. ---
- 14.3 Na podstawie art. 495 § 1 w związku z art. 516<sup>1</sup> KSH majątek każdej z Łączących się Spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed Dniem Połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. ---
- 14.4 Na podstawie art. 496 § 1 KSH w związku z art. 516<sup>1</sup> KSH w okresie wskazanego w punkcie poprzedzającym odrębnego zarządzania majątkami Łączących się Spółek, wierzycielom każdej Łączącej się Spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami drugiej Łączącej się Spółki. Ponadto, zgodnie z art. 496 § 2 KSH w związku z art. 516<sup>1</sup> KSH wierzyciele danej Łączącej się Spółki, którzy zgłosili swoje roszczenia w terminie sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o Połączeniu i uprawdopodobnili, że zaspokojenie takich roszczeń jest zagrożone przez Połączenie, mogą żądać, aby sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej udzielił stosownego zabezpieczenia ich roszczeń, jeżeli zabezpieczenie takie nie zostało ustanowione przez Spółkę Przejmującą. ---





- 14.5 Prawa wierzycieli Spółki Przejmowanej są określone w art. 1021-9 Luksemburskiego Prawa Spółek, które przewidują, że wierzyciele Spółki Przejmowanej, których wierzytelności powstały przed datą opublikowania dokumentacji dotyczącej Połączenia, uprawnieni są, niezależnie od jakichkolwiek odmiennych postanowień umownych, w przeciągu dwóch miesięcy od powyższej publikacji, do żądania od sędziego – przewodniczącego izby gospodarczej Trybunału Luksemburskiego rozpoznającego sprawy w trybie pilnym – zabezpieczenia wierzytelności przysługujących tym wierzycielom (zarówno wymagalnych, jak i niewymagalnych), co do których wykażą w wiarygodny sposób, że Połączenie stanowi ryzyko dla wykonania praw wierzycieli, a spółka nie udzieliła odpowiednich zabezpieczeń. ---
- 14.6 Wierzyciele każdej z Łączących się Spółek (a także akcjonariusze mniejszościowi Spółki Przejmującej) mogą bezpłatnie otrzymać pełną informację na temat wykonywania praw wierzycieli w siedzibie każdej z Łączących się Spółek pod adresem: ---
- w siedzibie Spółki Przejmującej pod adresem: ul. Piaskowa 20, 41-404 Mysłowice, Polska; oraz ---
  - w siedzibie Spółki Przejmowanej pod adresem: 412F, Route d'Esch, 1471 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga. ---
- 14.7 W Spółce Przejmowanej nie ma wspólników mniejszościowych – jak już wspomniano, Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej. W odniesieniu do Spółki Przejmującej, akcjonariusze mniejszościowi dysponują na dzień sporządzenia niniejszego Planu Połączenia łącznie ok. 38,80% kapitału zakładowego (95.938.560 akcji z ogólnie wyemitowanych 247.262.023), lecz przeprowadzenie Połączenia nie wywiera i nie wywrze żadnego wpływu na ich prawa ani obowiązki wynikające z uczestnictwa w Spółce Przejmującej, ani też z dysponowania akcjami Spółki Przejmującej. Wynika to w szczególności z faktu, iż w toku Połączenia Spółka Przejmująca nie zmienia kapitału zakładowego ani nie wyemituje żadnych akcji ani innych papierów wartościowych. ---
- 15. PROCEDURY, WEDŁUG KTÓRYCH ZOSTANĄ OKREŚLONE ZASADY UDZIAŁU PRACOWNIKÓW W USTALENIU ICH PRAW UCZESTNICTWA W ORGANACH SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ, ZGODNIE Z ODREBNYMI PRZEPISAMI ---**  
(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 10 KSH oraz art. 1021-1 (4) 3° Luksemburskiego Prawa



Spółek) ---

15.1 Z uwagi na fakt, iż na dzień sporządzenia niniejszego Planu Połączenia Spółka Przejmowana nie zatrudnia pracowników i nie planuje zatrudniać pracowników do Dnia Połączenia, nie zostaną w toku Połączenia przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 516<sup>3</sup> pkt 10 KSH oraz art. 1021-1 (4) 3° Luksemburskiego Prawa Spółek. ---

15.2 Żadnym pracownikom, przedstawicielom pracowników, ani organom przedstawicielskim pracowników Spółki Przejmującej nie przysługują żadne prawa obejmujące uprawnienie do wybierania i/lub desygnowania członków organów zarządzających lub nadzorczych Łączących się Spółek, czy też rekomendowania członków organów zarządzających lub nadzorczych Łączących się Spółek lub sprzeciwiania się takim czynnościom. Tym samym, w Łączących się Spółkach brak jest systemów partycypacji w rozumieniu art. 2 ust. k) Dyrektywy 2001/86/WE (w zw. z treścią art. 133 ust. 2 Dyrektywy), art. 1 ust. 2 polskiej ustawy z dnia 25 kwietnia 2008 r. o uczestnictwie pracowników w spółce powstałej w wyniku transgranicznego połączenia się spółek oraz luksemburskiej ustawy z dnia 10 czerwca 2009 (artykuły od L.426-13 do L.426-16 Luksemburskiego Kodeksu Pracy). Tym samym, procedury udziału pracowników nie mają zastosowania do Połączenia. ---

**16. PRAWDOPODOBNY WPLYW POŁĄCZENIA NA STAN ZATRUDNIENIA W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 11 KSH oraz art. 1021-1 (4) 2° Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

16.1 Połączenie nie będzie miało wpływu na stan zatrudnienia w Spółce Przejmującej, zaś będąca jednym z celów Połączenia optymalizacja kosztowa działalności Spółki Przejmującej nie będzie obejmowała jakichkolwiek redukcji zatrudnienia ani likwidacji miejsc pracy. Ponadto, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmowana nie zatrudnia pracowników, nie nastąpi przejście zakładu pracy na nowego pracodawcę w rozumieniu art. 23<sup>1</sup> polskiej ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (oraz postanowień Dyrektywy Rady 2001/23/WE z dnia 12 marca 2001 r. w sprawie zbliżania ustawodawstw państw członkowskich odnoszących się do ochrony praw pracowniczych w przypadku przejęcia przedsiębiorstw, zakładów lub części przedsiębiorstw lub zakładów). ---

**17. DZIEŃ, OD KTÓREGO CZYNNOŚCI ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK**





**BĘDĄ UWAŻANE DLA CELÓW RACHUNKOWOŚCI, ZA CZYNNOŚCI DOKONYWANE NA RACHUNEK SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM PRZEPISÓW POLSKIEJ USTAWY O RACHUNKOWOŚCI ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 12 KSH oraz art. 1021-1 (2) 5° Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

17.1 Połączenie nastąpi z Dniem Połączenia, o którym mowa w punkcie 6.1 powyżej. ---

17.2 Zgodnie z art. 44a ust. 1 i ust. 3 Polskiej Ustawy o Rachunkowości Połączenie będzie skuteczne, dla celów rachunkowości, z Dniem Połączenia. Od Dnia Połączenia wszelkie transakcje Spółki Przejmowanej będą ujmowane do celów księgowych jako transakcje Spółki Przejmującej. -

**18. INFORMACJA NA TEMAT WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW PRZENOSZONYCH NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ ORAZ DNIA, NA KTÓRY SPORZĄDZONO WYKORZYSTANE DO TEJ WYCENY DOKUMENTY ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 13 KSH oraz art. 1021-1 (4) 4° i 5° Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

18.1 Aktywa Spółki Przejmowanej przenoszone na Spółkę Przejmującą zostały wycenione na dzień 31 sierpnia 2019 r. w śródrocznym sprawozdaniu finansowym Spółki Przejmowanej stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego aktu. ---

Aktywa ogółem w Spółce Przejmowanej zostały w powyższym śródrocznym sprawozdaniu finansowym wycenione na wartość równą 62.429.026,60 EUR (sześćdziesiąt dwa miliony czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy dwadzieścia sześć euro i 60/100), tj. 273.713.824,23 PLN (dwieście siedemdziesiąt trzy miliony siedemset trzysta osiemset dwadzieścia cztery złote i 23/100) wg kursu średniego Narodowego Banku Polskiego na ostatni dzień roboczy poprzedzający odpowiedni dzień bilansowy, tj. 30 sierpnia 2019 r. ---

18.2 Pasywa Spółki Przejmowanej przenoszone na Spółkę Przejmującą zostały wycenione na dzień 31 sierpnia 2019 r. w śródrocznym sprawozdaniu finansowym Spółki Przejmowanej, stanowiącym Załącznik nr 1. ---

Pasywa ogółem w Spółce Przejmowanej zostały wycenione w powyższym śródrocznym sprawozdaniu finansowym na wartość równą 62.429.026,60 EUR (sześćdziesiąt dwa miliony czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy



dwadzieścia sześć 60/100 euro), tj. 273.713.824,23 PLN (dwieście siedemdziesiąt trzy miliony siedemset trzynaście tysięcy osiemset dwadzieścia cztery złote i 23/100) wg kursu średniego Narodowego Banku Polskiego na ostatni dzień roboczy poprzedzający odpowiedni dzień bilansowy, tj. 30 sierpnia 2019 r. ---

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w Spółce Przejmowanej zostały wycenione w powyższym śródrocznym sprawozdaniu finansowym na wartość równą 16.278,75 EUR (szesnaście tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem euro i 75/100), tj. 71.372,55 PLN (siedemdziesiąt jeden tysięcy trzysta siedemdziesiąt dwa złotych i 55/100) wg kursu średniego Narodowego Banku Polskiego na ostatni dzień roboczy poprzedzający odpowiedni dzień bilansowy, tj. 30 sierpnia 2019 r. ---

**19. DZIEŃ ZAMKNIĘCIA KSIĄG RACHUNKOWYCH SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU, WYKORZYSTANYCH DO USTALENIA WARUNKÓW POŁĄCZENIA ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 14 KSH) ---

19.1 Z uwagi na zastosowanie przy Połączeniu, zgodnie z art. 44a ust. 2 Polskiej Ustawy o Rachunkowości, metody łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Polskiej Ustawy o Rachunkowości, księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej nie podlegają zamknięciu w związku z Połączeniem, stosownie do art. 12 ust. 3 pkt. 2) Polskiej Ustawy o Rachunkowości. ---

19.2 Księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej, nie podlegają zamknięciu w związku z Połączeniem. ---

**20. STATUT SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ---**

(Artykuł 516<sup>3</sup> pkt 15 KSH oraz art. 1021-1 (4) 1° Luksemburskiego Prawa Spółek) ---

20.1 W związku z faktem, że Spółka Przejmująca dysponuje 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, zaś Spółka Przejmowana nie wyemitowała żadnych innych instrumentów przyznających ich dysponentom prawo głosu w Spółce Przejmowanej, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej. Brak zatem jest potrzeby zmiany Statutu Spółki Przejmowanej. Aktualna treść statutu Spółki Przejmowanej stanowi Załącznik nr 2 do Planu Połączenia i nie będzie zmieniana w związku z Połączeniem. ---

**21. POSTANOWIENIA KOŃCOWE ---**

21.1 Dokumenty określone w art. 516<sup>7</sup> § 1 ust. 1 pkt 1-3 KSH oraz art. 1021-7 (1)





Luksemburskiego Prawa Spółek (poza opinią biegłego z badania niniejszego Planu Połączenia, której się nie sporządza, stosownie do art. 516<sup>15</sup> § 1 KSH) tj.: ---

- Plan Połączenia wraz z załącznikami, w tym projektem uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej, który stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Planu Połączenia; ---
  - sprawozdania finansowe oraz sprawozdania Zarządów z działalności Łączących się Spółek za trzy ostatnie lata obrotowe wraz z odpowiednimi sprawozdaniami/opiniami i raportami biegłego rewidenta z badań sprawozdań finansowych; ---
  - śródroczne sprawozdanie finansowe Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 31 sierpnia 2019 r., obejmujące także odpowiedni bilans; ---
  - ostatnie skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Przejmującej za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca 2019 roku (zgodnie z art. 4 znowelizowanej luksemburskiej ustawy z dnia 11 stycznia 2008 r. o obowiązkach zachowania przejrzystości przez emitentów); ---
  - sprawozdania Zarządów Łączących się Spółek uzasadniające Połączenie; -
- zostaną ogłoszone na stronie internetowej Spółki Przejmującej pod adresem: [www.stalexport-autostrady.pl](http://www.stalexport-autostrady.pl). oraz udostępnione w siedzibach Łączących się Spółek. ---

21.2 Zarząd Spółki Przejmującej oraz jedyny członek Zarządu Spółki Przejmowanej uzgodniły niniejszy Plan Połączenia oraz przygotowały pisemne sprawozdania uzasadniające Połączenie w odniesieniu do każdej z Łączących się Spółek, zgodnie z art. 516<sup>5</sup> § 1 KSH oraz art. 1021-5 Luksemburskiego Prawa Spółek.---

Lista załączników: ---

1. Śródroczne sprawozdanie finansowe Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2019 roku; ---
2. Treść Statutu Spółki Przejmującej; ---
3. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie Połączenia. ---

[Załączniki 1, 2 i 3] ---

#### **(B) INFORMACJE DODATKOWE ---**

Wszelkie koszty, opłaty lub wydatki, poniesione z tytułu Połączenia i należne



w związku z niniejszym aktem od Łączących się Spółek zostaną w całości poniesione przez Spółkę Przejmującą. ---

Spółka Przejmująca zastosuje się do Luksemburskiego Prawa Spółek oraz do wszelkich obowiązków ustawowych i wykonawczych, obowiązujących w Wielkim Księstwie Luksemburga i dokona, zarówno na własny rachunek jak i w imieniu i na rachunek Spółki Przejmowanej, wszelkich deklaracji i/lub płatności podatków lub opłat, należnych, związanych lub wynikających bezpośrednio lub pośrednio z wykonania Połączenia. ---

Niniejszy Plan Połączenia zostanie złożony w Rejestrze Handlowym i Spółek (RCS), w celu jego ogłoszenia w Elektronicznym Rejestrze Spółek i Stowarzyszeń (RESA), zgodnie z postanowieniami art. 1021-2 oraz 262 i 1023-2 (1) Prawa. ---

Zgodnie z art. 1021-12 (2) Luksemburskiego Prawa Spółek, czyniący notariusz oświadcza, że sprawdził i poświadcza ważność Planu Połączenia w świetle prawa luksemburskiego. ---

Z czego akt został sporządzony i zawarty w Luksemburgu, Wielkie Księstwo Luksemburga, w dacie wskazanej na wstępie niniejszego aktu. Po odczytaniu i przedstawieniu interpretacji pełnomocnikowi, ww. pełnomocnik podpisał niniejszy akt wraz z notariuszem. ---

*[Pieczęć prostokątna o treści]* Za zgodność kopii Edouard Delosch, Notariusz  
*[podpis]* *[Pieczęć okrągła o treści]* Edouard Delosch, Notariusz w Luksemburgu -

Ja, niżej podpisana, mgr Agnieszka Dąbrowska, tłumacz przysięgły języka francuskiego w Warszawie, wpisana na listę tłumaczy przysięgłych Ministra Sprawiedliwości pod numerem TP/2019/05, poświadczam zgodność niniejszego tłumaczenia z okazanym dokumentem, sporządzonym w języku francuskim. Warszawa, 30 września 2019 r. Nr repertorium: 205/2019.

