

**Plan Połączenia  
Transgranicznego Lagris Spółka z  
ograniczona odpowiedzialnością  
z Diana Investment B.V.**

**The Cross-Border  
Merger Plan of  
Lagris Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością and  
Diana Investment B.V.**

Niniejszy plan połączenia został sporządzony i uzgodniony między Zarządami:

This merger plan has been drafted and agreed by the Management Boards of:

**Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, spółki prawa polskiego z siedzibą w Warszawie przy ul. Banderii 4 lok. 285, 01-164 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000562959, o kapitale zakładowym wynoszącym 432 004 850 zł, posługującą się NIP 527-273-87-22, dalej jako ("**Spółka Przejmująca**")

**Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** a Polish company with its registered seat in Warsaw (address: Banderii street 4 flat 285, 01-164 Warsaw), entered into the register of entrepreneurs held by the District court for the Capital City of Warsaw, its XIIth Commercial Department of the National Court register, under KRS No: 0000562959, with the share capital equal to 432 004 850 PLN holder tax identification number NIP: 5272738722 (**The "Acquiring Company"**)

i

and

**DIANA Investment B.V.**, spółki prawa holenderskiego (besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid) z siedzibą w Amsterdamie przy Jan van Goyenkade 8, 1075 HP Amsterdam, Holandia, wpisanej do holenderskiego rejestru handlowego pod numerem 58424717, dalej jako ("**Spółka Przejmowana**")


**Diana Investment B.V.**, a Dutch private limited liability company (besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid) organized and existing under the laws of the Netherlands, having its corporate seat at Amsterdam, the Netherlands with address Jan van Goyenkade 8, 1075 HP Amsterdam, the Netherlands, registered with the Dutch trade register under number 58424717 (**The "Acquired Company"**)

**I. Podstawa prawna.**

**Legal basis.**

Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej sporządziły niniejszy plan połączenia transgranicznego na podstawie art. 491 § 1<sup>1</sup>, art. 516<sup>1</sup> i n. oraz przepisów Rozdziału 1 i 2, Działu I Tytułu IV Kodeksu spółek

The Management Boards of the Acquiring Company and the Acquired Company have prepared this cross-border merger plan on the basis of art. 491 § 1<sup>1</sup>, art. 516<sup>1</sup> and following, and the provisions of



handlowych (j.t. Dz.U. 2017 r. poz. 1577 z późn.zm.) oraz Tytułu 7, Księgi 2 Holenderskiego Kodeksu Cywilnego („DCC”).

Chapter 1 and 2, Section I Title IV Code of Commercial Companies (Consolidated text Journal of Laws 2017 position 1577 including changes and Title 7, Book 2 of the Dutch Civil Code (the "DCC").

**II. Typ, firma i siedziba statutowa łączących się spółek, oznaczenie rejestru i numer wpisu do rejestru każdej z łączących się spółek (art. 516<sup>3</sup> pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, art. 2:312 paragraf 2 punkt a. DCC i art. 2:333d punkt a. DCC).**

**Type, company name and statutory seat of the merging companies, identification of the register, entry number of each of the merging companies in the register (art. 516<sup>3</sup> point 1 of the Code of Commercial Companies, art. 2:312 paragraph 2 sub a. DCC and art. 2:333d sub a. DCC).**

Włączeniu uczestniczyć będzie spółka prawa holenderskiego pod nazwą Diana Investment B.V. z siedzibą w Amsterdamie, wpisana do holenderskiego rejestru handlowego pod numerem 58424717 oraz spółka prawa polskiego pod firmą Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000562959. Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Spółka Przejmująca”) jest jedynym wspólnikiem Diana Investment B.V. („Spółka Przejmowana”) i przysługuje jej 100% udziałów w kapitale zakładowym Diana Investment B.V.

The parties participating in the merger are the Dutch a private limited liability company (*besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid*) Diana Investment B.V. organized and existing under the laws of the Netherlands, having its corporate seat at Amsterdam, registered with the Dutch trade register under number 58424717 and Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a Polish company with its registered seat in Warsaw, entered into the register of entrepreneurs held by the District court for the Capital City of Warsaw, its XIIth Commercial Department of the National Court register, under KRS No: 0000562959. Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (“the Acquiring Company”) is the sole shareholder of Diana Investment B.V., holding 100% of the shares in the share capital of Diana Investment B.V.

**III. Sposób łączenia (art. 516<sup>3</sup> pkt 1 Kodeksu spółek handlowych**

**Merger method (art. 516<sup>3</sup> point 1 of the Code of Commercial**



**oraz art. 2:326, punkt a. i 2:312 paragraf 2 punkt g. DCC).**

**Companies and art. 2:326, sub a. and 2:312 paragraph 2, sub g. DCC).**

Połączenie nastąpi poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie) – w trybie przewidzianym w art. 516<sup>1</sup> w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz z uwagi na posiadanie przez Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wszystkich udziałów w kapitale zakładowym DIANA Investment B.V. – w trybie wskazanym w art. 516<sup>15</sup> § 1 i 2 oraz w art. 516 § 6 w związku z art. 516<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:326 punkt a i 2:312, ustęp 2 punkt g DCC, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

The merger will be made through the transfer of the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company (merger through assumption) – pursuant to art. 516<sup>1</sup> read with art. 492 § 1 point 1 of the Code of Commercial Companies, and for the fact that Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością is the sole shareholder of DIANA Investment B.V. – pursuant to art. 516<sup>15</sup> § 1 and 2 and art. 516 § 6 read with art. 516<sup>1</sup> of the Code of Commercial Companies and article 2:326, sub a. and 2:312, paragraph 2, sub g. DCC, without the increase of the share capital of the Acquiring Company.

**IV. Stosunek wymiany udziałów spółki przejmowanej na udziały spółki przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych (art. 516<sup>3</sup> pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:326 - 2:328 DCC).**

**The exchange ratio of the acquired company shares to the acquiring company shares and the amount of eventual premium (art. 516<sup>3</sup> point 2 of the Code of Commercial Companies and art. 2:326 - 2:328 DCC).**

Z mocy art. 516<sup>15</sup> § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:333 DCC, przy łączeniu spółki z jej jednoosobową spółką, nie stosuje się art. 516<sup>3</sup> pkt 2 Kodeksu spółek handlowych w części dotyczącej udziałów lub akcji.

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się dopłat pieniężnych.

By virtue of art. 516<sup>15</sup> § 1 of the Code of Commercial Companies **and article 2:333 DCC**, in the event of a merger with its single-member company art. 516<sup>3</sup> point 2 of the Code of Commercial Companies shall not apply in its part relating to shares or stock.

With regard to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V., no share premium will apply.

**V. Stosunek wymiany innych papierów wartościowych spółki**

**The exchange ratio of other securities of the acquired**

**przejmowanej na papiery wartościowe spółki przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych (art. 516<sup>3</sup> pkt 3 Kodeksu spółek handlowych).**

**company to securities of the acquiring company and the amount of eventual premium (art. 516<sup>3</sup> point 3 of the Code of Commercial Companies).**

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się wymiany innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej na papiery wartościowe Spółki Przejmującej ani dopłat pieniężnych.

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V., no securities of the Acquired Company will be exchanged for the securities of the Acquiring Company. No premium will be paid.

**VI. Inne prawa przyznane przez spółkę przejmującą wspólnikom lub uprawnionym z innych papierów wartościowych w spółce przejmowanej (art. 516<sup>3</sup> pkt 4 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:312 ustęp 2 punkt c. DCC ).**

**Other rights assigned by the acquiring company to the shareholders or entities entitled from securities in the acquired company (art. 516<sup>3</sup> point 4 of the Code of Commercial Companies and art. 2:312 paragraph 2 sub c. DCC).**

Z mocy art. 516<sup>15</sup> § 1 Kodeksu spółek handlowych, przy łączeniu spółki z jej jednoosobową spółką, nie stosuje się art. 516<sup>3</sup> pkt 4 Kodeksu spółek handlowych w części dotyczącej udziałów lub akcji.

By virtue of art. 516<sup>15</sup> § 1 of the Code of Commercial Companies in the event of a merger with its wholly owned company art. 516<sup>3</sup> point 4 of the Code of Commercial Companies shall not apply in the part relating to shares or stock.

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą innych praw wspólnikom lub uprawnionym z innych papierów wartościowych Spółki Przejmowanej.

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V. no other rights will be assigned by the Acquiring Company to the shareholders or entities entitled from other securities of the Acquired Company.

**VII. Inne warunki dotyczące przyznania udziałów, akcji lub innych papierów wartościowych w spółce przejmującej (art. 516<sup>3</sup> pkt 5 Kodeksu spółek handlowych).**

**Other conditions relating to the assignment of shares, stock or other securities in the acquiring company (art. 516<sup>3</sup> point 5 of the Code of Commercial Companies).**

Z mocy art. 516<sup>45</sup> § 1 Kodeksu spółek handlowych, przy łączeniu spółki z jej jednoosobową spółką, nie stosuje się art. 516<sup>3</sup> pkt 5 Kodeksu spółek handlowych w części dotyczącej udziałów lub akcji.

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a w konsekwencji warunków dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej.

**VIII. Dzień, od którego udziały albo akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa, jeżeli takie warunki zostały ustanowione (art. 516<sup>3</sup> pkt 6 Kodeksu spółek handlowych).**

Z mocy art. 516<sup>45</sup> § 1 Kodeksu spółek handlowych, przy łączeniu spółki z jej jednoosobową spółką, nie stosuje się art. 516<sup>3</sup> pkt 6 Kodeksu spółek handlowych w części dotyczącej udziałów lub akcji.

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a w konsekwencji nie zostanie ustalony dzień, od którego udziały będą uprawniać do udziału w zysku Spółki Przejmującej ani inne warunki nabycia lub wykonywania tego prawa.

**IX. Dzień, od którego inne papiery wartościowe uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki**

By virtue of art. 516<sup>45</sup> § 1 of the Code of Commercial Companies in the event of a merger with its single-member company art. 516<sup>3</sup> point 5 of the Code of Commercial Companies shall not apply in the part relating to shares or stock.

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V. the share capital of the Acquiring Company will not be increased.

**Date, from which the shares or stock entitle to participation in the profits of the acquiring company, and also other terms concerning the acquisition and performance of this right if such terms have been established (art. 516<sup>3</sup> point 6 of the Code of Commercial Companies).**

By virtue of art. 516<sup>45</sup> § 1 of the Code of Commercial Companies in the event of a merger with its single member company art. 516<sup>3</sup> point 6 of the Code of Commercial Companies shall not apply in the part relating to shares or stock.

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V. the share capital of the Acquiring Company will not be increased. As a consequence, the date from which the shares shall entitle to participation in the profits of the Acquiring Party and other terms of acquisition or performance of this right will not be established.

**Date from which other securities shall entitle to participation in the profits of**

**przejmującej, a także inne warunki dotyczące nabycia lub wykonywania tego prawa, jeżeli takie warunki zostały ustanowione (art. 516<sup>3</sup> pkt 7 Kodeksu spółek handlowych).**

**the acquiring company, and other terms relating to the Acquisition and performance of this right if such terms have been established (art. 516<sup>3</sup> point 6 of the Code of Commercial Companies).**

W związku złączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się, aby jakiegokolwiek papiery wartościowe uprawniały do udziału w zysku Spółki Przejmującej jak również żadnych innych warunków dotyczących nabycia lub wykonywania prawa do udziału w zysku Spółki Przejmującej.

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V., no securities will entitle to the participation in the profits of the Acquiring Company, and also no other terms concerning the acquisition or performance of the right to the profits of the Acquiring Company will be established.

**X. Szczególne korzyści przyznane biegłym badającym plan połączenia lub członkom organów łączących się spółek, jeżeli właściwe przepisy zezwalają na przyznanie szczególnych korzyści (art. 516<sup>3</sup> pkt 8 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:333 DCC i art. 2:312 paragraf 2 punkt d. DCC).**

**Particular profits granted to experts examining the merger plan, in case relevant provisions entitle to granting such particular profits (art. 516<sup>3</sup> point 8 of the Code of Commercial Companies, article 2:333 DCC and art. 2:312 paragraph 2 sub d. DCC).**

W związku złączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V., w której wszystkie udziały przysługują Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z mocy art. 516<sup>45</sup> § 1 Kodeksu spółek handlowych, nie stosuje się art. 506<sup>6</sup> Kodeksu spółek handlowych, w konsekwencji czego nie zostanie wyznaczony przez Sąd Rejestrowy biegły w celu zbadania niniejszego planu połączenia. Zgodnie z 2:333 DCC w związku z art. 2:326-2:328 DCC – nie jest wymagane poddanie ogólnych projektowanych warunków połączenia

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V., in which all shares are owned by Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, by virtue of art. 516<sup>45</sup> § 1 of the Code of Commercial Companies art. 506<sup>6</sup> of the Code of Commercial companies does not apply. Therefore an expert will not be designated by the Register Court to examine this merger plan. Pursuant to article 2:333 DCC in conjunction with art. 2:326-2:328 DCC – no examination of the common draft

transgranicznego badaniu przez biegłego rewidenta lub innego niezależnego eksperta w znaczeniu art. 2:328, ustęp 1 DCC.

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z Diana Investment B.V. nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści ani specjalnych świadczeń członkom organów łączących się spółek, zgodnie z art. 2:312 paragraf 2 punkt d. DCC.

terms of cross-border merger by an auditor or other independent expert within the meaning of article 2:328, paragraph 1 DCC shall be required.

In relation to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with Diana Investment B.V., no particular profits or special benefits will be granted members of the governing bodies of the merging companies in accordance with art. 2:312 paragraph 2 sub d. DCC.

- XI. Warunki wykonywania praw wierzycieli i wspólników mniejszościowych każdej z łączących się spółek oraz adres, pod którym można bezpłatnie uzyskać pełne informacje na temat tych warunków (art. 516<sup>3</sup> pkt 9 Kodeksu spółek handlowych art. 2:316 DCC i art. 2:333d, punkt f. DCC).**
- A. Spółka Przejmująca: The Acquiring Company**
- Z uwagi na okoliczność, iż spółką przejmującą jest Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a więc spółka krajowa: As the Acquiring Company is Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, which is a domestic company:
- 1) stosownie do treści art. 495 Kodeksu spółek handlowych, majątek każdej z łączących się spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie do dnia zabezpieczenia lub zaspokojenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia i którzy zażądali na piśmie zapłaty przed upływem 6 (sześciu) miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu, Accordingly to art. 495 of the Code of Commercial Companies, the assets of each of the merging companies shall be managed by the Acquiring Company separately until the day the creditors whose receivables originate from before the merger date, and who demanded payment in writing before 6 (six) months from the date the merger was announced are satisfied.
  - 2) wierzycielom Spółki Przejmującej, stosownie do treści art. 496 § 1 The creditors of the Acquiring Company due to art. 496 § 1 of the



Kodeksu spółek handlowych służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych łączących się spółek, Code of Commercial Companies, have the priority to be satisfied from the assets of their original debtor, before the creditors of the other merging companies.

- 3) wierzyciele, którzy zażądali zapłaty przed upływem 6 (sześciu) miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu i uprawdopodobnili, że ich zaspokojenie jest zagrożone przez połączenie, mogą żądać, aby sąd właściwy wg siedziby Spółki Przejmującej udzielił im stosownego zabezpieczenia, jeżeli zabezpieczenie takie nie zostało ustanowione przez Spółkę Przejmującą.

The creditors, who demanded payment before 6 (six) months from the date the merger was announced, and who made probable, that the satisfaction of their claims is threatened by the merger, may demand, that the court of proper jurisdiction for the seat of the Acquiring Company granted them a proper securement, unless such securement has not been established by the Acquiring Company.

Pełne informacje nt. warunków wykonywania praw przez wierzycieli Spółki Przejmującej można bezpłatnie uzyskać w lokalu Spółki Przejmującej w Warszawie przy ul. Mokotowskiej 15A lok. 1B w godzinach 10.00-16.00.

Full information on the terms of performance of the rights of the creditors of the Acquiring Party may be received in the premises of the Acquiring Company in Warsaw, at Mokotowska 15A flat 1B between 10.00 a.m. and 4.00 p.m.

Wspólnicy, w tym wspólnicy mniejszościowi Spółki Przejmującej są uprawnieni do:

The shareholders, including the minority shareholders are entitled to:

- 1) przeglądania planu połączenia, sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności łączących się spółek wraz ze sprawozdaniami z badania sprawozdań finansowych, o ile były sporządzane, sprawozdania, o którym mowa w art. 516<sup>5</sup> Kodeksu spółek handlowych uzasadniającego połączenie, w lokalu Spółki Przejmującej w Warszawie przy ul. Mokotowskiej 15A lok. 1B w godzinach 10.00-16.00;

review the merger plan, the financial statements and the management reports of the merging companies together with the reports from the examination of the financial statements if such were prepared, the report mentioned in art. 516<sup>5</sup> of the Code of Commercial Companies supporting the merger in the premises of the Acquiring Company in Warsaw, at Mokotowska 15A flat 1B between 10.00 a.m. and 4.00 p.m.

- 2) żądania udostępnienia im bezpłatnie odpisów dokumentów, wskazanych w pkt 1.

to demand the receipt of copies of the documents mentioned in point 1) above free of charge.





## **B. Spółka Przejmowana:**

Z dniem połączenia wierzyciele Spółki Przejmowanej staną się wierzycielami Spółki Przejmującej bez uszczerbku dla charakteru i warunków wierzytelności przysługujących im przed dniem połączenia wobec Spółki Przejmowanej. W terminie jednego miesiąca od chwili kiedy wszystkie łączące się spółki ogłosiły, że plan połączenia został złożony lub ujawniony do publicznego przeglądu, każdy wierzyciel może, w drodze wniosku składanego do Sądu Rejonowego, złożyć sprzeciw wobec połączenia, z wnioskiem o zabezpieczenie. Sąd Rejonowy odrzuci wniosek wnioskodawcy jeśli nie zostanie uwiarygodnione, że stan finansowy Spółki Przejmującej po połączeniu nie zabezpiecza w niższym stopniu zaspokojenia wierzytelności oraz jeśli uzyskano niewystarczające zabezpieczenie od Spółki Przejmowanej.

Przed wydaniem orzeczenia, sąd może umożliwić osobom prawnym przedstawienie, w ustalonym przez sąd terminie, zabezpieczenia w formie ustalonej przez sąd.

Jeśli sprzeciw został wniesiony w terminie, połączenie może zostać dokonane, wyłącznie , jeśli sprzeciw został wycofany lub oddalony przez sąd..

Pełne informacje nt. warunków wykonywania praw przez wierzycieli Spółki Przejmowanej można bezpłatnie uzyskać w lokalu Spółki Przejmowanej w Amsterdamie przy ul.

## **The Acquired Company:**

As of the date of the merger, the creditors of the Acquired Company become the creditors of the Acquiring Company, without prejudice to the character and terms of receivables they owned before the merger date towards the Acquired Company. Up until one month after the moment on which all of the merging companies have made the announcement that the merger plan has been deposited or disclosed for public inspection, each creditor may, by means of a petition lodged with the District Court, raise an objection against the merger, with mention of the guarantee that is sought. The District Court shall deny the request if the applicant has not made plausible that the financial state of the Acquiring Company after merger provides less guarantees that the debt-claim will be satisfied, and that not sufficient guarantees have been obtained from the Acquired Company.

Before the court shall give its decision, it may grant the involved legal persons the opportunity to provide, within a period set by the court, a guarantee specified by the court.

If an objection is raised in time, the notarial deed of merger may be executed only when the objection is withdrawn or the termination of the objection has become enforceable.

Full information on the terms of performance by the creditors of the Acquired Company of their rights may be received free of charge in the premises of the Acquired



Jan van Goyenkade 8, 1075 HP  
Amsterdam w godzinach 10.00-16.00.

Company in Amsterdam, at Jan  
van Goyenkade 8, 1075 HP  
Amsterdam, the Netherlands,  
between 10.00 a.m. and 4.00 p.m.

Mimo, że w Spółce Przejmowanej nie występują wspólnicy mniejszościowi, a jej jedynym wspólnikiem jest Spółka Przejmująca, stosownie do treści art. 516<sup>15</sup> § 2 Kodeksu spółek handlowych, w odniesieniu do Spółki Przejmowanej nie stosuje się art. 506 Kodeksu spółek handlowych, wymagającego podjęcia przez wspólników Spółki Przejmowanej uchwały w sprawie połączenia, Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę w sprawie połączenia, ponieważ obowiązek podjęcia uchwały wynika wprost z art. 2:317 DCC.

Wspólnik Spółki Przejmowanej jest uprawniony do:

- 1) przeglądania planu połączenia, sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności łączących się spółek wraz ze sprawozdaniami z badania sprawozdań finansowych, o ile były sporządzane, sprawozdania, o którym mowa w art. 516<sup>5</sup> Kodeksu spółek handlowych uzasadniającego połączenie w lokalu Spółki Przejmującej;
- 2) żądania udostępnienia mu bezpłatnie odpisów dokumentów, wskazanych w pkt 1.

W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej a Spółka Przejmowana jest spółką powstałą i istniejącą zgodnie z prawem holenderskim, art. 2:333d przy uwzględnieniu art. 2:333h h DCC nie znajduje zastosowania.

Although the Acquired Company has no minority shareholders, and its sole shareholder is the Acquiring Company, and due to art. 516<sup>15</sup> § 2 of the Code of Commercial Companies, art. 506 of the Code of Commercial Companies, requiring adoption of a resolution on the merger by shareholders of the Acquired Company, does not apply to the Acquired Company, the General Meeting of the Acquired Company will adopt the resolution in relation to the merger, as this is the requirement of article 2:317 DCC.

The shareholder of the Acquired Company is entitled to:

- review the merger plan, the financial statements and the management reports of the merging companies together with the reports from the examination of the financial statements if such were prepared, the report mentioned in art. 516<sup>5</sup> of the Code of Commercial Companies supporting the merger in the premises of the Acquiring Company.
- to demand the receipt of copies of the documents mentioned in point 1) above free of charge.

Since the Acquiring Company is the sole shareholder of the Acquired Company and the Acquired Company is a company organized and existing under Dutch law, article 2:333d under h DCC is not applicable.



**XII. Procedury, według których zostaną określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach spółki przejmującej, zgodnie z odrębnymi przepisami (art. 516<sup>3</sup> pkt 10 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:333d punkt b. i punkt c. DCC).** **The procedures under which the rules of participation of employees in the governing bodies of the acquiring company are made (art. 516<sup>3</sup> point 10 of the Code of Commercial Companies and art. 2:333d sub b. and sub c. DCC).**

Spółka Przejmująca jako spółka uczestnicząca w rozumieniu ustawy z dnia 25 kwietnia 2008r. o uczestnictwie pracowników w spółce powstałej w wyniku transgranicznego połączenia się spółek (Dz.U. Nr 86 poz. 525) nie zatrudnia pracowników. Spółka Przejmowana również nie zatrudnia pracowników. Pracowników nie zatrudnia także żadna z zainteresowanych spółek zależnych/zakładów w rozumieniu powyższej ustawy. W konsekwencji powyższego nie stosuje się żadnej formy uczestnictwa i:

The Acquiring Company as a participating company within the meaning of the act of 25th of April 2008 on the participation of employees in the company established due to a cross-border merger of companies (Journal of Laws No. 86 position 525) does not employ employees. The Acquired Company also does not employ employees. No employees are also employed by any of the subsidiaries/units within the meaning of the abovementioned act. As a result no form of participation applies and:

1) zgodnie z art. 29 powyższej ustawy, Spółka Przejmująca nie ma obowiązku przyjęcia standardowych zasad uczestnictwa pracowników w rozumieniu powyższej ustawy,

Accordingly to art. 29 of the abovementioned act the Acquiring company does not have the obligation to accept standard rules of participation of employees within the meaning of the abovementioned act,

2) do Spółki Przejmującej nie znajdzie zastosowania przepis art. 516<sup>9</sup> Kodeksu spółek handlowych,

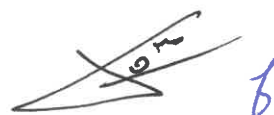
Art. 516<sup>9</sup> of the Code of Commercial Companies shall not apply to the Acquiring Company

3) brak uzasadnienia prawnego dla ustalenia procedur według których miałyby zostać określone zasady udziału pracowników w ustaleniu ich praw uczestnictwa w organach Spółki Przejmującej.

There is no legal justification for determination of procedures concerning the participation of employees in determining their participation rights in the governing bodies of the Acquiring Companies.

**XIII. Prawdopodobny wpływ połączenia na stan zatrudnienia w spółce przejmującej (art. 516<sup>3</sup>**

**The predicted influence of the merger on the employment in the acquiring company (art.**



**pkt 11 Kodeksu spółek handlowych).** **516<sup>3</sup> point 10 of the Code of Commercial Companies).**

Zarządy spółek uczestniczących w łączeniu nie przewidują żadnego wpływu połączenia na stan zatrudnienia w Spółce Przejmującej.

The management boards of the merging companies do not predict any influence of the merger on the employment in the Acquiring Company.

**XIV. Dzień, od którego czynności łączących się spółek będą uważane, dla celów rachunkowości, za czynności dokonywane na rachunek spółki przejmującej, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (art. 516<sup>3</sup> pkt 12 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:312 paragraf 2 punkt f. DCC).**

**The date from which the actions of the merging companies will be considered undertaken to the account of the acquiring company, taking into account the provisions of the act of 29<sup>th</sup> of September 1994 on accounting (art. 516<sup>3</sup> point 12 of the Code of Commercial Companies and art. 2:312 paragraph 2 sub f. DCC).**

Czynności Spółki Przejmowanej będą uważane za dokonane na rachunek Spółki Przejmującej z dniem dokonania wpisu połączenia do rejestru właściwego wg siedziby Spółki Przejmującej. Dane finansowe Spółki Przejmowanej zostaną uwzględnione w rocznym sprawozdaniu Spółki Przejmującej na dzień dokonania wpisu połączenia do rejestru jurysdykcji właściwej dla siedziby Spółki Przejmującej.

The actions of the Acquired Company shall be considered undertaken to the account of the Acquiring Company from the date the merger is entered to the register of proper jurisdiction for the seat of the Acquiring Company. The financial data of the Acquired Company shall be accounted for in the annual accounts of the Acquiring Company as from the date the merger is entered to the register of proper jurisdiction for the seat of the Acquiring Company.

**XV. Informacje na temat wyceny aktywów i pasywów przenoszonych na spółkę przejmującą na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia (art. 516<sup>3</sup> pkt 13 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:333d, punkt d. DCC).**

**Information on the valuation of the assets and liabilities transferred to the acquiring company for a certain date of the month preceding filing the motion for announcement of the merger plan (art. 516<sup>3</sup> point 13 of the Code of Commercial Companies and art. 2:333d, sub d. DCC).**

Dla celów połączenia Lagris spółka z

For the purposes of the merger of

ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. wartość aktywów i pasywów przenoszonych na Spółkę Przejmującą określono jako wartość aktywów i pasywów Spółki Przejmowanej na dzień 27 marca 2018r., tj. na dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie niniejszego planu połączenia względnie poprzedzającym udostępnienie niniejszego planu połączenia na stronie internetowej Spółki Przejmującej.

Wycena aktywów i zobowiązań Spółki Przejmowanej nabywanych przez Spółkę Przejmującą nastąpiła na podstawie wartości księgowych.

Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with DIANA Investment B.V., the value of the assets and liabilities transferred to the Acquiring Company has been determined as the value of the assets and liabilities of the Acquired Company as for the 27th of March 2018, i.e. the date in the month preceding filing the motion for announcement of this merger plan, or publishing this merger plan on the internet site of the Acquiring Company. The valuation of the assets and liabilities of the Acquired Company to be acquired by the Acquiring Company was done on the basis of the book value.

Tymczasowe sprawozdanie finansowe Spółki Przejmowanej na dzień 27 marca 2018 roku zostało wykorzystane dla celów połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej.

The interim financial statements of the Acquired Company as of 27th of March 2018 are used to establish the merger between the Acquiring Company and the Acquired Company.

**XVI. Dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych spółek uczestniczących w połączeniu, wykorzystanych do ustalenia warunków połączenia, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (art. 516<sup>3</sup> pkt 14 Kodeksu spółek handlowych).**

**Date of closing the books of the merging companies used for the purpose of determining the terms of the merger, taking into account the provisions of the act of 29<sup>th</sup> of September 1994 on accounting (art. 516<sup>3</sup> point 14 of the Code of Commercial Companies).**

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z Diana Investment B.V., księgi rachunkowe Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie podlegają zamknięciu.

Księgi rachunkowe Spółki Przejmowanej ulegną zamknięciu z dniem wpisu do właściwego dla Spółki Przejmującej rejestru, połączenia.

With regard to the merger of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with Diana Investment B.V., the books of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością will not be closed.

**XVII. Projekt umowy albo statutu Draft of the articles of**



**spółki przejmującej (art. 516<sup>3</sup> pkt 15 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2:312 paragraf 2 punkt b. DCC).**

W związku z łączeniem Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z DIANA Investment B.V. nie przewiduje się zmiany umowy spółki Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, będącej Spółką Przejmującą.

Aktualna umowa spółki Spółki Przejmującej stanowi załącznik do niniejszego Planu Połączenia.

**association or the acquiring company (art. 516<sup>3</sup> point 15 of the Code of Commercial Companies and art. 2:312 paragraph 2 sub b. DCC).**

With regard to the merger of Lagris Spółka z ograniczona odpowiedzialnością with DIANA Investments B.V., there will be no change of the articles of association of Lagris spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, being the Acquiring Company. The current articles of association of the Acquiring Company are attached to this merger plan.

**XVIII. Skład Zarządu (art. 2:312 paragraf 2 punkt e. DCC)**

Planuje się, że skład Zarządu Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie po połączeniu i pozostanie w kształcie następującym:

Janusz Kosiński – Prezes Zarządu

**Composition of the management board (art. 2:312 paragraph 2 sub e. DCC)**

It is intended that the composition of the management board of the Acquiring Company shall not be changed after the merger and shall remain to consist of:

Janusz Kosiński – President of the Management Board

**XIX Kontynuacja działalności (art. 2:312 paragraf 2 punkt h. DCC).**

Planuje się, że działalność spółek łączących się będzie kontynuowana przez Spółkę Przejmującą.

**Continuation of the activities (art. 2:312 paragraph 2 sub h. DCC).**

It is intended that the activities of the merging companies shall be continued by the Acquiring Company.

**XX Zgody (art. 2:312 paragraf 2 punkt i. DCC).**

Uchwała zgromadzenia wspólników /jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia nie wymaga jakichkolwiek zgód.

**Approvals (art. 2:312 paragraph 2 sub i. DCC).**

The resolutions of the general meeting/sole shareholder of the Acquired Company on the merger is not subject to any approval.

**XXI Wartość spółki i rezerwy Goodwill and the distributable**

**przeznaczone do podziału (art. 2:312 paragraf 2 punkt i. DCC).**

**reserves (art. 2:312 paragraph 2 sub i. DCC).**

Połączenie nie będzie miało wpływu na wartość spółki ani rezerw Spółki Przejmowanej przeznaczonych do podziału.

The merger shall have no effect on the size of the goodwill and distributable reserves of the Acquired Company.

## **XXII**

### **Publikacja**

Niniejszy plan połączenia podlega opublikowaniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym względnie stosownie do treści art. 500 § 2<sup>1</sup> w zw. z art. 516<sup>1</sup> i art. 516§ 6 Kodeksu spółek handlowych na stronie internetowej Spółki Przejmującej. Plan Połączenia zostanie ponadto złożony w Holenderskim Rejestrze Handlowym wraz z:

- trzema ostatnimi zatwierdzonymi sprawozdaniami finansowymi spółek podlegających połączeniu, w przypadku Lagris sp. z o.o. za lata obrotowe 2015 i 2016, w przypadku Diana Investment B.V. za lata obrotowe 2014, 2015 i 2016;
- aktualnym tekstem umowy spółki Spółki Przejmującej;
- oraz tymczasowym sprawozdaniem aktywów netto/niezatwierdzonym sprawozdaniem finansowym łączących się spółek, na dzień 27 marca 2018.

### **Publication**

This merger plan shall be published in the Court and Economic Monitor, or accordingly to art. 500 § 2<sup>1</sup> read with art. 516<sup>1</sup> and art. 516 § 6 of the Code of Commercial Companies on the internet site of the Acquiring Company. The merger plan shall be furthermore deposited with the Dutch Trade Register together with:

- the three most recent adopted annual accounts of the merging companies with regard to Lagris sp. z o.o. for the financial years 2015, 2016 and with regard to Diana Investment B.V. for the financial years 2014, 2015 and 2016;
- the current articles of association of the Acquiring Company;
- and an interim statement of the net assets/unadopted financial statement of the merging companies, as per March 27, 2018.

## **XXIII**

### **Załączniki**

Do niniejszego planu nie załącza się projektu uchwały wspólników Lagris o połączeniu – stosownie do treści art. 516 § 1 w związku z § 6 oraz w związku z art. 516<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych przy połączeniu spółki z jej jednoosobową spółką można nie podejmować uchwały o połączeniu.

### **Attachments**

The draft of resolution of the Lagris' shareholders regarding merger shall not be attached as pursuant to the art. 516 § 1 read with § 6 and with art. 516<sup>1</sup> Code of Commercial Companies, in the event of a merger of the company with its single member company, the merger may



Do niniejszego planu załącza się projekt uchwały wspólników Diana Investment B.V. o połączeniu mimo, że stosownie do treści art. 516<sup>15</sup> § 2 Kodeksu spółek handlowych, w odniesieniu do Spółki Przejmowanej nie stosuje się art. 506 Kodeksu spółek handlowych, wymagającego podjęcia przez wspólników spółki przejmowanej uchwały w sprawie połączenia, jednakże obowiązek podjęcia uchwały wspólników Diana Investment B.V. wynika z art. 2:317 DCC

be effected without adopting resolution on merger.

The draft of resolution of Diana Investment B.V. shareholder regarding merger shall be attached although due to art. 516<sup>15</sup> § 2 of the Code of Commercial Companies, art. 506 of the Code of Commercial Companies, requiring adoption of a resolution on the merger by shareholders of the acquired company, does not apply to the Acquired Company, the adoption of the resolution of the shareholders of Diana is required by article 2:317 DCC.

The following documents constitute attachments hereto:

Do niniejszego planu załącza się:

- |    |                                                                              |                                                                                 |
|----|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1) | bilans Spółki Przejmującej sporządzony na dzień 27 marca 2018r.,             | the balance of the Acquiring company prepared for the 27th of March 2018,       |
| 2) | bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 27 marca 2018r.,             | the balance of the Acquired company prepared for the 27th of March 2018,        |
| 3) | oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej,  | the statement including the information on the books of the Acquired Company,   |
| 4) | oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej,  | the statement including the information on the books of the Acquiring Company,  |
| 5) | Aktualny tekst umowy spółki Lagris,                                          | the current articles of association of Lagris,                                  |
| 6) | Projekt uchwały jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia. | Draft resolution of the sole shareholder of the Acquired Company on the merger. |

**The Management Board of Lagris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:  
Zarząd spółki Lagris sp. z o.o.**

**The managing directors of Diana Investment B.V.:  
Dyrektorzy Diana Investment B.V.:**


  
\_\_\_\_\_  
Janusz Kosiński  
Prezes Zarządu/President of the

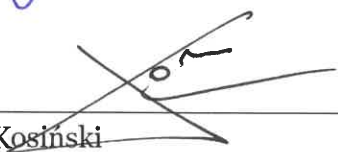
**NO SIGNATURE DUE TO HOLIDAYS**  
\_\_\_\_\_  
H.J. de Haas

8



Management Board

  
\_\_\_\_\_  
B. Jonkman

  
\_\_\_\_\_  
~~J. Kosinski~~