

| PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK | PLAN OF MERGER OF THE COMPANIES |
|---|--|
| Uzgodniony w dniu 30.01.2023 | Agreed on 30.01.2023 |
| Pomiędzy: | Between: |
| A. SEC NEWGATE CEE SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie | A. SEC NEWGATE CEE SP. Z O.O. with its registered office in Warsaw |
| Oraz | And |
| B. SEC NEWGATE POLSKA SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie | B. SEC NEWGATE POLSKA SP. Z O.O. with its registered office in Warsaw |
| <p>Zarząd Spółki Przejmującej oraz Spółki przejmowanej, działając na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („KSH”), w związku z zamiarem dokonania połączenia Spółek poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, realizowanego na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH – w trybie łączenia się przez przejęcie, niniejszym uzgadniają Plan Połączenia o następującej treści:</p> | <p>The Management Board of the Acquiring Company and the Company being Acquired, acting pursuant to art. 498, art. 499 and art. 516 § 6 of the Act of 15 September 2000. Code of Commercial Companies (“CCC”), in connection with the intention to effect a merger of the Companies by transferring all the assets of the Company being Acquired to the Acquiring Company, effected pursuant to art. 492 § 1 item. 1 of the CCC - by way of merger by acquisition, hereby agree on a Plan of Merger with the following contents:</p> |
| 1. WPROWADZENIE | 1. INTRODUCTION |
| Spółki: | Companies: |
| SEC NEWGATE CEE SP. Z O.O. oraz SEC NEWGATE POLSKA SP. Z O.O. uzgadniają niniejszy plan połączenia („Plan Połączenia”) w celu dokonania wspólnego łączenia według opisanych poniżej zasad. | SEC NEWGATE CEE SP. Z O.O. and SEC NEWGATE POLSKA SP. Z O.O. agree to this Plan of Merger (the “Plan of Merger”) to effect a joint merger as described below. |
| 2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK | 2. TYPE, NAME AND REGISTERED OFFICE OF THE MERGING COMPANIES |
| SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA: | THE ACQUIRING COMPANY: |

Handwritten signatures and initials:

Zuzanna Kozłowska

[Signature]

[Signature]

SEC NEWGATE CEE SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000879140 („Spółka Przejmująca”).

SPÓŁKA PRZEJMOWANA:

SEC NEWGATE POLSKA SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000657315 („Spółka Przejmowana”).

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca są w dalszej części łącznie zwane „Spółkami”, a każda z nich indywidualnie „Spółką”.

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA

Połączenie nastąpi w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt. 1 KSH tj. w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.

Podstawą połączenia będą stosowne uchwały odpowiednio Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SEC NEWGATE CEE Sp. z o.o. oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SEC NEWGATE POLSKA Sp. z o.o. których projekty przedstawione zostały w Załączniku nr 1 oraz w Załączniku nr do Planu Połączenia.

Połączenie zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z dotychczasowej kwoty 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 6 450,00 zł tj. o kwotę 1 450,00 zł poprzez utworzenie 29 (dwadzieścia dziewięć) nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł (pięćdziesiąt) każdy udział („Nowe Udziały”).

SEC NEWGATE CEE SP. Z O.O. with its registered office in Warsaw, entered in the Register of Entrepreneurs of the National Court Register kept by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XII Business Division of the National Court Register under number 0000879140 (the "Acquiring Company").

THE COMPANY BEING ACQUIRED:

SEC NEWGATE POLSKA SP. Z O.O. with its registered office in Warsaw, entered in the Register of Entrepreneurs of the National Court Register kept by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XIII Business Division of the National Court Register under number 0000657315 ("Company being acquired").

The Company being Acquired and the Acquiring Company are hereinafter collectively referred to as the "Companies" and each of them individually as the "Company".

3. METHOD OF MERGER

The merger shall be effected in accordance with the procedure provided for in Article 492 § 1 item. 1 of the CCC, i.e. by transferring all assets of the Company being acquired to the Acquiring Company.

The basis for the merger will be relevant resolutions of, respectively, the Extraordinary General Meeting of Shareholders of SEC NEWGATE CEE Sp. z o.o. and the Extraordinary General Meeting of Shareholders of SEC NEWGATE POLSKA Sp. z o.o., the drafts of which are presented in Attachment No. 1 and in Attachment No. to the Merger Plan.

The Merger will be carried out with an increase in the share capital of the Acquiring Company from the current amount of PLN 5,000.00 (five thousand zlotys) to the amount. 6 450,00 zł tj. by the amount 1 450,00 zł through the creation of 29 (twenty nine) new shares with a nominal value of PLN 50 (fifty) each share ("New Shares").

Handwritten signatures and initials in purple ink at the bottom of the page, including a large signature that appears to be 'Zygorski' and other initials.

Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru (art. 493 § 1 KSH).

Zgodnie z art. 493 § 2 KSH, połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia.”).

4. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT ORAZ ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W wyniku połączenia Spółek, Spółka Przejmująca – zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. W myśl art. 494 § 4 KSH z Dniem Połączenia jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej stanie się wspólnikiem Spółki Przejmującej.

Wycena majątku Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej. Dla celów planu połączenia przyjęto, że odpowiednią podstawą określenia parytetu wymiany udziałów jest skorygowana wartość aktywów netto, która według stanu na 1 grudnia 2022r. w przypadku Spółki Przejmującej wynosi 1 638 757,06 zł, a w przypadku Spółki Przejmowanej 480 824,11 zł.

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki przejmującej został ustalony na 1 : 6,82. Informacja nt. podstawy i sposobu ustalenia parytetu wymiany udziałów została przedstawiona w Załączniku 7 do Planu Połączenia

The Company being acquired will be dissolved, without liquidation proceedings, on the date of removal from the register (Article 493 § 1 of the Companies Act).


Pursuant to Article 493 § 2 of the CCC, the merger of the Acquiring Company and the Company being acquired will take place on the date on which the merger is entered in the Register of Entrepreneurs of the National Court Register competent according to the seat of the Acquiring Company ("Merger Date.").

4. THE RATIO OF EXCHANGE OF SHARES OF THE ACQUIRED COMPANY FOR SHARES OF THE ACQUIRING COMPANY AND THE AMOUNT OF ADDITIONAL PAYMENTS, IF ANY, AS WELL AS THE RULES CONCERNING THE ALLOCATION OF SHARES IN THE ACQUIRING COMPANY

As a result of the Merger of the Companies, the Acquiring Company – in accordance with Article 494 § 1 of the Code of Commercial Companies shall, as of the Merger Date, enter into all the rights and obligations of the Company being acquired. Pursuant to Article 494 § 4 of the CCC, as of the Merger Date, the only shareholders of the Company being acquired will become shareholder of the Acquiring Company.

Valuation of the assets of the Acquiring Company and the Company being Acquired. For the purpose of the merger plan, it was assumed that the appropriate method of setting the share exchange parity is the adjusted value of net assets, which as of December 1, 2022 amounted to 1 638 757,06 zł in case of the Acquiring Company and 480 824,11 zł in case of the Company being Acquired.

Share exchange ratio of the Company being acquired for shares of the acquiring Company was set at 1 : 6,82. Information on the basis and method applied for assessing the share exchange ratio was presented in Annex 7 to the Merger Plan.


Zgodnie
- ko satyphe

PP
↓
K

Struktura udziałowa Spółki Przejmującej po połączeniu będzie następująca:
SEC Newgate SpA z siedzibą w Mediolanie 62%, tj. 80 udziałów z 129 udziałów,
Sebastian Hejnowski 17,05%, tj. 22 udziały z 129 udziałów,
Dorota Bugajna-Kasdepke 17,05%, tj. 22 udziały z 129 udziałów,
Joanna Poniatowska 3,9%, tj. 5 udziałów z 129 udziałów.

5. DZIEŃ, DO KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały w Spółce Przejmującej przyznane Wspólnikowi Spółki Przejmowanej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia 01.01.2023

6. PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM

W planowanym połączeniu nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw przysługujących Wspólnikowi Spółki Przejmowanej lub innym osobom, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5 KSH.

7. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

W planowanym połączeniu nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla wspólników, członków organów Spółek, ani innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 6 oraz 518 § 1 pkt. 4 KSH.

8. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z połączeniem treść umowy Spółki Przejmującej ulegnie zmianie w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej stanowi Załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

The shareholding structure of the Acquiring Company after the Merger will be as follows:
SEC Newgate SpA z siedzibą w Mediolanie 62%, tj. 80 udziałów z 129 udziałów,
Sebastian Hejnowski 17,05%, tj. 22 udziały z 129 udziałów,
Dorota Bugajna-Kasdepke 17,05%, tj. 22 udziały z 129 udziałów,
Joanna Poniatowska 3,9%, tj. 5 udziałów z 129 udziałów.

5. THE DATE UNTIL WHICH SHARES IN THE ACQUIRING COMPANY ENTITLE THEM TO PARTICIPATE IN THE PROFIT OF THE ACQUIRING COMPANY.

The shares in the Acquiring Company granted to the only Shareholder of the Company being acquired shall entitle this Shareholder to participate in the profit of the Acquiring Company as of date 01.01.2023.

6. RIGHTS GRANTED BY THE ACQUIRING COMPANY TO ITS SHAREHOLDERS

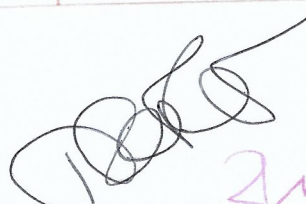
In the planned Merger, it is not envisaged that the Acquiring Company will grant any rights to the only shareholder of the Company being acquired or to any other persons of which in art. 499 § 1 pkt. 5 KSH.

7. SPECIAL BENEFITS FOR MEMBERS OF THE BODIES OF THE MERGING COMPANIES

The planned merger does not envisage granting any special benefits to shareholders, members of the Companies' bodies or other persons participating in the merger of which in art. 499 § 1 pkt. 6 and 518 § 1 pkt. 4 KSH.

8. AMENDMENT TO THE ARTICLES OF ASSOCIATION OF THE ACQUIRING COMPANY

In connection with the merger, the content of the agreement of the Acquiring Company will be amended when it comes to the Company's share capital's increase. The draft amendments to the agreement of the Acquiring Company are attached as Appendix 3 to the Merger Plan.


Dorota Bugajna-Kasdepke

9. CEL POŁĄCZENIA

Połączenie opisane w niniejszym Planie Połączenia przyczyni się do uporządkowania struktury majątkowej i właścicielskiej Spółek oraz uproszczenia struktury kapitałowej posiadanych przez Wspólnika Spółek m.in. obniżenia kosztów działalności (w tym szczególności kosztów zarządzania oraz wydatków na dostawy materiałów i świadczenie usług), racjonalizacją prowadzonej działalności oraz tzw. efektu synergii, a zatem jest uzasadnione z przyczyn ekonomicznych.

10. ZGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA DO SĄDU REJESTROWEGO

Niezwłocznie po dniu podpisania Planu Połączenia Spółki zgłoszą Plan Połączenia do sądów rejestrowych właściwych dla każdej z nich.

W związku z wyrażeniem zgody przez wspólników łączących się Spółek, w myśl art. 503 § 1 KSH, Spółki odstępują od:

- sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH,
- udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 KSH
- badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzania jego opinii.

11. ZAWIADOMIENIA

Zarządy Spółek dwukrotnie zawiadomią wspólników Spółek o zamiarze połączenia stosownie do treści art. 504 KSH. W zawiadomieniach Zarządy Spółek oznaczą miejsce i termin, w którym wspólnicy będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi połączenia, zgodnie z treścią art. 505 KSH.

Spółki dokonają wszelkich zgłoszeń lub zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

12. OGŁOSZENIE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

9. PURPOSE OF THE MERGER

The Merger described in this Merger Plan will contribute to the rearrangement of the property and ownership structure of the Companies and to the simplification of the capital structure of the Companies owned by the Merging Company, i.a. to the reduction of operating costs (including in particular management costs and expenditures for the supply of materials and provision of services), rationalization of the conducted activity and the so-called synergy effect, and therefore it is justified for economic reasons.

10. NOTIFICATION OF THE MERGER PLAN TO THE REGISTRY COURT

Immediately after the date of signing of the Plan of Merger, the Companies will report the Plan of Merger to the registry courts having jurisdiction over each of them.

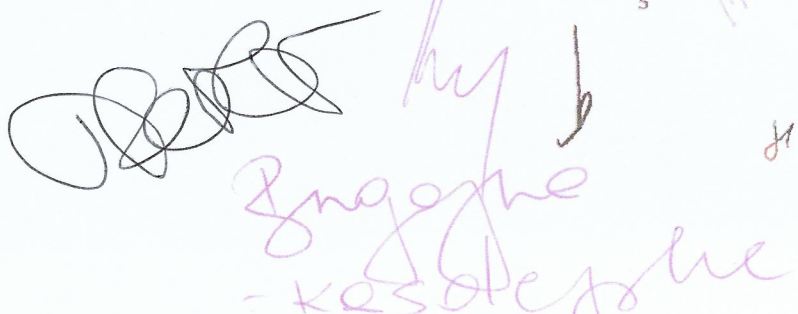
In connection with the consent of the shareholders of the Merging Companies, pursuant to Article 503 1 of the CCC, the Companies waive:

- prepare the report referred to in Article 501 § 1 of the CCC,
- providing the information referred to in Article 501 § 2 of the CCC
- the examination of the Merger Plan by an expert and the preparation of his opinion.

11. NOTIFICATIONS

The Management Boards of the Companies shall notify the shareholders of the Companies twice about the intention to merge, pursuant to the content of Article 504 of the CCC. In the notices, the Boards of Directors of the Companies will designate the place and date where the shareholders will be able to familiarize themselves with the documents relating to the Merger, in accordance with the contents of Article 505 of the CCC.

The Companies shall make all notifications or notices, and shall take other actions required to be taken by law, administrative acts, agreements or other legal relations to which


Zgodnie z...
-Koszt...
Handwritten signatures and notes in purple ink at the bottom of the page.

Spółki ogłoszą Plan Połączenia na swoich stronach internetowych, to jest Spółka Przejmująca na stronie: <https://secnewgatecee.com/pl/>, natomiast Spółka Przejmowana na stronie: <https://secnewgate.pl/>.

13. ZGŁOSZENIE ZAMIARU POŁĄCZENIA PRZESOWI URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW

W związku z tym, iż wszystkie Spółki biorące udział w połączeniu należą do tej samej grupy kapitałowej, zamiar koncentracji nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zgodnie z art. 14 pkt. 5 w zw. z art. 13. ust. 2 pkt. 3 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16 lutego 2007 r.

14. Załączniki do Planu Połączenia

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są dokumenty przewidziane w art. 499 § 2 KSH:

Załącznik nr 1 – projekt uchwały o Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną;
Załącznik nr 2 projekt uchwały o Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą
Załącznik nr 3 -projekt zmian Umowy Spółki Przejmującej
Załącznik nr 4 –ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia;
Załącznik nr 5 Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia
Załącznik nr 6 Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia
Załącznik nr 7 Informacja nt. podstawy i sposobu ustalenia parytetu wymiany udziałów

any of the Companies is a party, at the times and in the manner specified therein.

12. ANNOUNCEMENT OF THE MERGER

The Companies shall announce the Plan of Merger on their respective websites, that is, the Acquiring Company at: <https://secnewgatecee.com/pl/> and the Company being acquired at: <https://secnewgate.pl/>

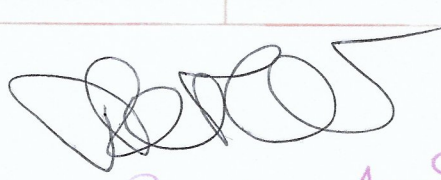
13. NOTIFICATION OF THE INTENDED MERGER TO THE PRESIDENT OF THE OFFICE OF COMPETITION AND CONSUMER PROTECTION

Due to the fact that all the Companies involved in the merger belong to the same capital group, the intention of concentration is not subject to notification to the President of the Office of Competition and Consumer Protection pursuant to Article 14 item 5 in connection with Article 13. ust. 2 item. 3 of the Act on Competition and Consumer Protection of 16 February 2007.

14 Annexes to the Plan of Merger

The appendices to this Merger Plan are the documents provided for in Article 499 § 2 of the CCC:

Annex No. 1 - draft resolution on the Extraordinary Meeting of Shareholders of the Acquiring Company on the merger of the Acquiring Company with the Company being acquired;
Schedule No. 2 - draft resolution of the Extraordinary Meeting of Shareholders of the Company being acquired on the merger of the Acquired Company with the Acquiring Company
Attachment No. 3 - draft amendments to the Agreement of the Acquiring Company
Annex No. 4 -determination of the value of the Assets of the Company being acquired as of a specified date in the month preceding the submission of the application for the announcement of the Plan of Merger;
Annex No. 5 Statement containing information on the accounting status of the Company being acquired prepared for the purpose of the merger


Znajomy
- kasdepku

Wymienione wyżej załączniki stanowią integralną część niniejszego Planu Połączenia.

Treść Planu Połączenia została sporządzona zgodnie z art. 499 § 1 KSH oraz uzgodniona pisemnie zgodnie z art. 498 KSH przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 30.01.2023 r., co Zarządy łączących się Spółek potwierdziły składając podpisy poniżej. Treść Planu Połączenia została sporządzona w podwójnej wersji językowej, polsko-angielskiej, w przypadku jakichkolwiek różnic, rozstrzyga wersja polska.

Attachment No. 6 Statement containing information on the accounting status of the Company being acquired prepared for the purpose of the merger

Attachment No. 7 Information on the basis and method applied for assessing the share exchange ratio

The above-mentioned attachments constitute an integral part of this Plan of Merger.

The contents of the Merger Plan were prepared in accordance with Article 499 § 1 of the Companies Act and agreed in writing in accordance with Article 498 of the Companies Act by the Boards of Directors of the merging Companies on 30.01.2023., which the Management Boards of the Merging Companies confirmed by affixing their signatures below. The contents of the Merger Plan have been prepared in a dual language version, Polish-English, in the event of any differences, the Polish version shall prevail.

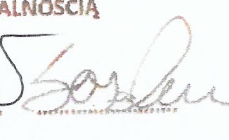
PODPISY/SIGNATURES:

SEC NEWGATE CEE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ


Sebastian Hejnowski
Prezes Zarządu



Dorota Bugajna -Kasdepke
Wiceprezes Zarządu



Tom Parker
Członek Zarządu


Sergio Penna
Członek Zarządu


Fiorenzo Tagliabue
Wiceprezes Zarządu

SEC NEWGATE POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ


Maciej Powroźnik
Członek Zarządu


Fiorenzo Tagliabue
Członek Zarządu