

---

**MERGER THROUGH  
ACQUISITION PLAN**

---

---

**PLAN POŁĄCZENIA  
PRZEZ PRZEJĘCIE**

---

**of the following companies**

**następujących spółek**

**Kynetec Poland spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością  
with its registered office in Poznań**

**Kynetec Poland spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością  
z siedzibą w Poznaniu**

**(the Acquiring Company)**

**(Spółka Przejmująca)**

**and**

**oraz**

**„Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością  
with its registered office in Poznań**

**„Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością  
z siedzibą w Poznaniu**

**(the Target Company)**

**(Spółka Przejmowana)**

agreed on October 30, 2020  
in Poznań

uzgodniony dnia 30 października 2020 r.  
w Poznaniu

## RECITALS

This merger plan (hereinafter: the “**Merger Plan**”) was agreed on October 30, 2020 in Poznań by the management boards of the following companies:

- 1) **Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** a limited liability company having its registered office in Poznań (60-650) at 163 Piątkowska St., entered in the register of entrepreneurs maintained by the District Court Poznań – Nowe Miasto i Wilda in Poznań, 8<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 00000594212, NIP: 5252641379, REGON: 363357933 (hereinafter: “**Kynetec**” or the “**Acquiring Company**”);

and

- 2) “**Kleffmann & Partner**” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością a limited liability company having its registered office in Poznań (60-789) at 7/3 Łłakowiczówny St., entered in the register of entrepreneurs maintained by the District Court Poznań – Nowe Miasto i Wilda in Poznań, 8<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register under KRS number: 0000188474, NIP: 7790044661, REGON: 630179209 (hereinafter: “**Kleffmann**” or the “**Target Company**”);

the Acquiring Company and the Target Company hereinafter jointly as: the “**Companies**”.

The Management Boards of the Companies jointly agree on a merger of the Companies pursuant to the Article 492 § 1 item 1) and the Article 516 § 6 of the Act of 15 September 2000 of the Code of Commercial Companies (uniform text: Dz. U. [Journal of Laws] of 2020, item 1526 as amended; hereinafter: the “**CCC**”), i.e. by the transfer of all assets of the Target Company to the Acquiring Company (hereinafter: the “**Merger**”) (*merger by acquisition*).

Due to the fact, that the Acquiring Company is the sole shareholder of the Target Company:

- I. merger shall be conducted on the basis of the simplified procedure pursuant to Article 516 § 6 of the CCC;
- II. pursuant to the Article 514 § 1 of the CCC as

## PREAMBUŁA

Niniejszy plan połączenia (dalej jako: „**Plan Połączenia**”) został uzgodniony dnia 30 października 2020 r. w Poznaniu przez zarządy następujących spółek:

- 1) **Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (60-650) przy ul. Piątkowskiej 163, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000594212, NIP: 5252641379, REGON: 363357933 (dalej jako: “**Kynetec**” lub “**Spółka Przejmująca**”);

oraz

- 2) “**Kleffmann & Partner**” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu (60-789) przy ul. Łłakowiczówny 7/3, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000188474, NIP: 7790044661, REGON: 630179209 (dalej jako: “**Kleffmann**” lub “**Spółka Przejmowana**”);

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana dalej łącznie jako: “**Spółki**”.

Zarządy Spółek wspólnie uzgadniają połączenie Spółek w trybie art. 492 § 1 pkt 1) w zw. z art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.; dalej jako: “**KSH**”), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej jako: “**Połączenie**”) (*łączenie się przez przejęcie*).

Jako, że Spółka Przejmująca posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej:

- I. do przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą zastosowanie ma procedura uproszczona zgodnie z art. 516 § 6 KSH;
- II. ze względu na normę art. 514 § 1 oraz

well as due to exemption of the use of Article 499 § 1 item 2 of the CCC provided in Article 516 § 6 of the CCC for the simplified merger procedure, the Merger Plan does not determine the exchange ratio of the shares held by the Acquiring Company in the share capital of the Target Company into the shares in the Acquiring Company. Moreover, the share capital of the Acquiring Company shall not be increased in accordance with the Article 515 § 1 of the CCC *a contrario* and the Acquiring Company will not issue shares to the shareholder of the Target Company established in such share capital increase. Therefore, the Acquiring Company shall not acquire its own shares in exchange for the shares of the Target Company and, as a result, the amendment of the articles of association of the Acquiring Company shall not be needed;

III. furthermore, due to the simplified procedure, on the basis of which the Merger is conducted, the Article 499 § 1 items 3-4 of the CCC shall not be applied, therefore in particular the Merger Plan does not stipulate the rules concerning the allotment of the shares in the Acquiring Company to the sole shareholder of the Target Company and does not indicate the date from which the shares, if they are taken up by the sole shareholder of the Target Company, would authorize the shareholder of the Acquiring Company to participate in the profits of the Acquiring Company;

IV. due to to the simplified procedure, on the basis of which the Merger is conducted, the Articles 501-503 of the CCC shall not be applied, therefore:

- a. the Merger Plan shall not be audited by an auditor referred to in the Article 502 § 1 and 2 of the CCC, and therefore the appointment of such an auditor by the registry court and preparation of an auditor's opinion shall not be necessary;
- b. the written Management Boards' reports of the Companies justifying the Merger, referred to in the Article 501 § 1 of the CCC, shall not be prepared;

z uwagi na wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH przewidziane w art. 516 § 6 KSH dla połączenia uproszczonego, w Planie Połączenia nie został określony stosunek wymiany udziałów posiadanych przez Spółkę Przejmującą w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej na udziały w Spółce Przejmującej. Ponadto w myśl postanowienia art. 515 § 1 KSH *a contrario* kapitał zakładowy Spółki Przejmującej nie będzie podlegał podwyższeniu, a Spółka Przejmująca nie wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej udziałów ustanowionych w wyniku takiego podwyższenia. Tym samym Spółka Przejmująca nie będzie obejmowała udziałów własnych w zamian za udziały Spółki Przejmowanej, nie będzie zatem również potrzeby zmiany umowy Spółki Przejmującej;

III. co więcej ze względu na procedurę uproszczoną, zgodnie z którą jest realizowane Połączenie, art. 499 § 1 pkt 3-4 KSH nie będzie miał zastosowania, zatem, w szczególności nie określa się zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej oraz nie wskazuje się dnia, od którego udziały, które zostałyby objęte przez jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej uprawniałyby go do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;

IV. ze względu na procedurę uproszczoną, zgodnie z którą jest realizowane Połączenie, art. 501-503 KSH nie będą miały zastosowania, zatem:

- a. Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 § 1 i 2 KSH, a w konsekwencji wyznaczenie takiego biegłego przez sąd rejestrowy i sporządzenie przez niego opinii nie będzie konieczne;
- b. nie zostaną sporządzone pisemne sprawozdania zarządów Spółek uzasadniające Połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH;

c. information referred to in Article 501 § 2 of the CCC shall not be provided.

c. nie będą udzielane informacje o których mowa w art. 501 § 2 KSH..

As a result of the Merger, the Target Company shall be dissolved without its liquidation, and all its rights and obligations shall be acquired by the Acquiring Company under the universal succession title, including rights and obligations resulting from permits, concessions and reliefs granted to the Target Company unless the act or decision on granting the permit, concession or relief stipulates otherwise.

W wyniku Połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące jej prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Spółkę Przejmującą, w tym prawa i obowiązki wynikające z zezwoleń, koncesji oraz ulg przyznanych Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

#### **JUSTIFICATION AND THE AIMS OF THE MERGER**

#### **UZASADNIENIE I CELE POŁĄCZENIA**

The Merger is justified particularly due to planned simplification and organization of the existing capital structure of Kynetec Group. As a result of the acquisition of Kleffmann Group completed in 2019, Kynetec Group is currently operating through two companies in Poland - the Acquiring Company and the Target Company. Business activities of Companies are complementary both in terms of geographic market and business profile (scope of activities / functions). Maintaining two entities in such situation is ineffective from business perspective.

Połączenie jest uzasadnione w szczególności ze względu na planowane uproszczenie i uporządkowanie istniejącej struktury kapitałowej w ramach grupy Kynetec. W wyniku historycznej akwizycji portfolio spółek należących do grupy Kleffmann mającej miejsce w 2019 r., grupa Kynetec dysponuje na chwilę obecną dwoma spółkami prowadzącymi działalność gospodarczą na terenie Polski, tj. Spółką Przejmującą i Spółką Przejmowaną. Spółki prowadzą działalność o komplementarnym profilu i działają na tym samym rynku geograficznym. Utrzymywanie dwóch podmiotów w takiej sytuacji jest niecelowe od strony gospodarczej.

The Merger is justified also due to the reduction of the operating costs of the Group, through keeping only one operational entity of the Group in Poland – the Acquiring Company.

Połączenie jest również uzasadnione ze względu na ograniczenie kosztów funkcjonowania grupy, poprzez pozostawienie wyłącznie jednej spółki operacyjnej w Polsce spośród spółek z grupy, tj. Spółki Przejmującej.

In the opinion of the management boards of the merging Companies, the Merger will allow to concentrate the economic activity of two companies in one entity, which should result in a reduction of operating costs of the existing capital structure.

W ocenie zarządów łączących się Spółek, Połączenie przyczyni się w szczególności do skoncentrowania funkcji gospodarczych dwóch podmiotów w jednym, a ponadto powinno przełożyć się na ograniczenie kosztów funkcjonowania istniejącej struktury kapitałowej.

The Merger will facilitate conducting economic activity more effectively within one entity instead of two. The increase of effectiveness will result especially from reduction of administrative and operational costs pertaining to two separate legal entities. The Merger will also result in the lack of obligation of drafting separate financial plans and financial statements or should limit filing obligation to single set of tax returns and financial statements.

Połączenie pozwoli na bardziej efektywne prowadzenie działalności gospodarczej w ramach jednego zamiast dwóch podmiotów. Wzrost efektywności będzie wynikał w szczególności z redukcji kosztów administracyjnych i operacyjnych związanych z funkcjonowaniem dwóch odrębnych podmiotów prawnych. Połączenie spowoduje brak konieczności sporządzania odrębnych planów finansowych i sprawozdań finansowych, możliwości składania jednego pakietu deklaracji podatkowych i sprawozdań finansowych.

The simplification of ownership structure should contribute to reduction of costs and improvement of operational effectiveness within the capital group.

Wskazane uproszczenia powinny przyczynić się do redukcji kosztów oraz poprawy efektywności operacyjnej w ramach struktury kapitałowej.

The merger will bring other economic advantages such as providing clear brand proposition to clients and fostering a one-team culture in Poland.

Połączenie pozwoli również na zaproponowanie jednej wspólnej marki dla klientów oraz wpłynie pozytywnie na możliwość zbudowania jednego zespołu pracowników w Polsce.

**NOW, THEREFORE, THE COMPANIES HAVE AGREED AS FOLLOWS:**

**BIORĄC POWYŻSZE POD UWAGĘ SPÓŁKI UZGODNIŁY CO NASTĘPUJE:**

**1. GENERAL DATA REGARDING THE MERGING COMPANIES**

**1. DANE OGÓLNE DOTYCZĄCE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK**

**1.1. THE ACQUIRING COMPANY**

**1.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

**Business name** Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Firma:** Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Type** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (*limited liability company*)

**Typ** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Registered office** Poznań,  
163 Piątkowska St.,  
60-650 Poznań

**Siedziba** Poznań,  
ul. Piątkowska 163,  
60-650 Poznań

**Register designation** register of entrepreneurs maintained by the District Court Poznań – Nowe Miasto i Wilda in Poznań, 8<sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register

**Oznaczenie rejestru** rejestr przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

**Number of the entry in the register** 0000594212

**Numer wpisu do rejestru** 0000594212

**Share capital** PLN 5.000,00

**Kapitał zakładowy** 5.000,00 PLN

**1.2. THE TARGET COMPANY**

**1.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA**

**Business name** „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Firma** „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Type** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (*limited liability company*)

**Typ** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

<b>Statutory registered office</b>	Poznań, 7/3 Iłakowiczówny St., 60-789 Poznań	<b>Siedziba statutowa</b>	Poznań, ul. Iłakowiczówny 7/3, 60-789 Poznań
<b>Register designation</b>	register of entrepreneurs maintained by the District Court Poznań – Nowe Miasto i Wilda in Poznań, 8 <sup>th</sup> Commercial Division of the National Court Register	<b>Oznaczenie rejestru</b>	rejestr przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy w Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Number of the entry in the register</b>	0000188474	<b>Numer wpisu do rejestru</b>	0000188474
<b>Share capital</b>	PLN 151.000,00	<b>Kapitał zakładowy</b>	151.000,00 PLN

## **2. MANNER OF THE MERGER OF THE COMPANIES**

The Merger shall take place in accordance with the Article 492 § 1 item 1) and Article the 516 § 6 of the CCC, i.e. by transfer of all assets of the Target Company to the Acquiring Company by the means of the simplified procedure, i.e. by acquisition by the Acquiring Company of its single-member company.

## **3. RESULTS OF THE MERGER OF THE COMPANIES PURSUANT TO THE ARTICLE 494 OF THE CCC AND THE ARTICLE 493 § 1 OF THE CCC**

Pursuant to the Article 494 and the Article 493 § 1 of the CCC as the result of the Merger:

- a. as of the day of the Merger the Acquiring Company shall enter into all the rights and obligations of the Target Company;
- b. the Target Company shall be dissolved without its liquidation, and all its rights and obligations will be acquired under the universal succession title by the Acquiring Company;
- c. as of the day of the Merger, all rights and obligations resulting from permits, concessions and reliefs granted to the Target Company shall be acquired by the Acquiring Company unless the act or decision on granting the permit, concession or relief stipulates otherwise;

## **2. SPOSÓB ŁĄCZENIA SIĘ SPÓŁEK**

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie uproszczonym, tj. poprzez przejęcie przez Spółkę Przejmującą swojej spółki jednoosobowej.

## **3. SKUTKI POŁĄCZENIA SPÓŁEK ZGODNIE Z ART. 494 KSH ORAZ ART. 493 § 1 KSH**

Zgodnie z art. 494 KSH oraz art. 493 § 1 KSH na skutek Połączenia:

- a. z dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
- b. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania likwidacji, zaś wszelkie przysługujące jej prawa i obowiązki zostaną przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez Spółkę Przejmującą;
- c. na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem Połączenia zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej;
- d. z dniem Połączenia, pracownicy Spółki

d. as of the day of the Merger, the employees of the Target Company will be automatically transferred to the Acquiring Company.

Przejmowanej staną się pracownikami Spółki Przejmującej.

Moreover, according to the simplified procedure, on the basis of which the Merger is conducted and taking into consideration that the Acquiring Company is a sole shareholder of the Target Company, the Article 494 § 4 of the CCC shall not be applied.

Ponadto, ze względu na procedurę uproszczoną, zgodnie z którą jest realizowane Połączenie oraz biorąc pod uwagę, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, art. 494 § 4 KSH nie znajdzie zastosowania.

#### **4. BENEFITS GRANTED TO MEMBERS OF BODIES OF THE MERGING COMPANIES AND TO OTHER PERSONS PARTICIPATING IN THE MERGER**

#### **4. KORZYŚCI PRYZNANE CZŁONKOM ORGANÓW SPÓŁEK ORAZ INNYM OSOBOM UCZESTNICZĄCYM W POŁĄCZENIU**

In connection with the Merger, no special benefits are envisaged for the members of the bodies of the merging Companies or for any other persons participating in the Merger.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu.

#### **5. RIGHTS GRANTED TO THE SHAREHOLDERS AND OTHER PERSONS HOLDING SPECIAL RIGHTS TOWARDS THE TRAGET COMPANY**

#### **5. PRAWA PRYZNANE WSPÓLNIKOM ORAZ INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ**

In connection with the Merger, no rights are envisaged for the Acquiring Company as the sole shareholder of the Target Company or for any other persons holding special right towards the Target Company.

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania praw Spółce Przejmującej jako jedynemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej ani innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

#### **6. APPROVALS AND PERMITS FOR THE MERGER AND ACQUISITION OF ALL ASSETS**

#### **6. ZGODY I ZEZWOLENIA NA POŁĄCZENIE I PRZEJĘCIE MAJĄTKU**

Carrying out of the Merger, including acquisition of all assets of the Target Company by the Acquiring Company does not require obtaining of any administrative approvals or permits by the merging Companies, including an approval for concentration to be issued by the President of the Office for Competition and Consumer Protection on the basis of the provisions of the Act of 16 February 2007 on Competition and Consumer Protection (uniformed text Dz. U. [Journal of Laws] of 2020, item 1076, as amended).

Przeprowadzenie Połączenia, w tym przejęcie majątku Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą nie wymaga uzyskania przez łączące się Spółki zgód i zezwoleń administracyjnych, w tym zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji na podstawie stosownych przepisów ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1076, ze zm.).

#### **7. MISCELLANEOUS PROVISIONS**

#### **7. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA**

Should any provision of the Merger Plan turn out to be invalid or unenforceable, this shall not affect the validity or enforceability of the other provisions of the Merger Plan;

W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia;

Any invalid or unenforceable provision of the Merger

Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu

Plan should be replaced with another, valid and enforceable provision of the Merger Plan which reflects the wording of the invalid or unenforceable provision as fully as possible. The same shall apply in the case of any gap in the Merger Plan;

This Merger Plan was made in Polish and in English language version in 4 copies, two for each of the Companies. In case of any discrepancies between the Polish and English version, the Polish version shall prevail.

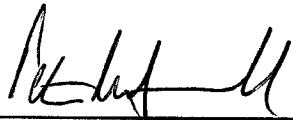
## 8. APPENDICES

Pursuant to Article 499 § 2 of the CCC, the following have been attached to the Merger Plan:

- |                |   |
|----------------|---|
| Appendix no. 1 | draft of the resolution of the Shareholders' Meeting of the Target Company on the Merger of the Companies;      |
| Appendix no. 2 | determination of the value of the assets of the Target Company as of September 30, 2020;                        |
| Appendix no. 3 | statement containing information on the accounting situation of the Acquiring Company as of September 30, 2020; |
| Appendix no. 4 | statement containing information on the accounting situation of the Target Company as of September 30, 2020.    |

The Merger Plan has been agreed upon, adopted and signed by the management board of each of the Companies on October 30, 2020 in Poznań.

**Kynetec Poland sp. z o.o.**



**Peter Stanley McDowell**  
Member of the Management Board /  
Członek Zarządu

Połączenia winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Połączenia, które możliwie najpełniej odzwierciedla treść nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Połączenia;

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w polskiej i angielskiej wersji językowej, w 4 egzemplarzach – po dwa egzemplarze dla każdej ze Spółek. W przypadku jakiegokolwiek rozbieżności pomiędzy wersjami językowymi rozstrzygające będzie brzmienie wersji polskiej.

## 8. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, do Planu Połączenia załączono:

- |                |  |
|----------------|--|
| Załącznik nr 1 | projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie Połączenia Spółek;             |
| Załącznik nr 2 | ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2020 r.;                             |
| Załącznik nr 3 | oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2020 r.; |
| Załącznik nr 4 | oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2020 r.  |

Plan Połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez zarząd każdej ze Spółek dnia 30 października 2020 r. w Poznaniu.

**"Kleffmann & Partner" sp. z o.o.**



**Thorsten Becker**  
Member of the Management Board /  
Członek Zarządu



**Appendix no. 1 to the Merger Plan dated October \_\_\_\_, 2020 of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) and "Kleffmann & Partner" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company) – draft of the resolution of the Shareholders' Meeting of the Target Company on the Merger of the Companies**

**"Resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of "Kleffmann & Partner" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością having its registered seat in Poznań dated [...] 2020 on the merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**§ 1.**

1. Pursuant to the Article 492 § 1 item 1) and the Article 506 of the Code of Commercial Companies (hereinafter: the "CCC") and having been informed with the explanations of the Management Board of "Kleffmann & Partner" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością under the Article 505 § 4 of the CCC, the Extraordinary Shareholders' Meeting of "Kleffmann & Partner" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością resolves to merge Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (hereinafter: the "Acquiring Company") with „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (hereinafter: the "Target Company").
2. The merger shall take place in accordance with Article 492 § 1 item 1) and Article 516 § 6 of the CCC, i.e. by transfer of all assets of the Target Company onto the Acquiring Company by the means of the simplified procedure.
3. The transfer of the assets of the Target Company onto the Acquiring Company shall take place on the date of entry of the merger in the register of entrepreneurs of the Acquiring Company.

**Załącznik nr 1 do Planu Połączenia z dnia \_\_\_\_, października 2020 r. Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) oraz „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie Połączenia Spółek**

**„Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu z dnia [...] 2020 r. w przedmiocie połączenia Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**§ 1.**

1. Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) i art. 506 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „KSH”) oraz po zapoznaniu się z wyjaśnieniami Zarządu „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i w trybie art. 505 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością postanawia o połączeniu Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej jako: „Spółka Przejmująca”) z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej jako: „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie uproszczonym.
3. Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą następuje w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Spółki Przejmującej.

4. The merger shall be conducted without an increase of the share capital of the Acquiring Company and amendment of the Articles of Association of the Target Company.

**§ 2.**

Pursuant to the Article 506 § 4 of the CCC the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Target Company hereby agrees to the terms of the Merger Plan of the Acquiring Company with the Target Company, agreed by the Management Boards of the Acquiring Company and the Target Company on October \_\_\_\_, 2020 and published on Acquiring Company's and Target Company's websites on October \_\_\_\_, 2020.

**§ 3.**

This resolution shall be performed by the Management Board of the Target Company.

**§ 4.**

The resolution shall become effective upon the day of its adoption."

4. Połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego i zmian umowy spółki Spółki Przejmującej.

**§ 2.**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej, działając na podstawie art. 506 § 4 KSH, niniejszym wyraża zgodę na treść Planu Połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, uzgodnionego przez Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu \_\_\_\_ października 2020 roku oraz udostępnionego na stronach internetowych Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej w dniu \_\_\_\_ października 2020 roku.

**§ 3.**

Wykonanie tej uchwały powierza się Zarządowi Spółki Przejmowanej.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia."

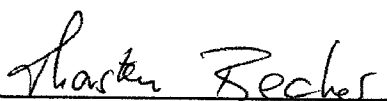
**Appendix no. 2** to the Merger Plan dated October 30, 2020 of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company) – **determination of the value of the assets of the Target Company as of September 30, 2020.**

**Statement of the Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością regarding the determination of the value of the assets of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prepared for the purpose of the merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company)**

Pursuant to the Article 499 § 2 item 3) of the Code of Commercial Companies, the Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością having its registered seat in Poznań, declares that the following determination of the value of the assets of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością was prepared as of September 30, 2020 for the purpose of the merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

In accordance with the above findings, the Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością represents that the book value of the assets of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (value of net assets) as of September 30, 2020 is: **PLN 1,868,078.82** (in words: one million eight hundred sixty eight thousand seventy eight 82/100).

**Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością/  
Zarząd „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

  
**Thorsten Becker**  
Member of the Management Board /  
Członek Zarządu

**Załącznik nr 2** do Planu Połączenia z dnia 30 października 2020 r. Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) oraz „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) – **ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2020 r.**

**Oświadczenie Zarządu „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dotyczące ustalenia wartości majątku „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przygotowane dla celów połączenia Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana)**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych Zarząd „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu oświadcza, że poniższe ustalenie wartości majątku „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostało sporządzone na dzień 30 września 2020 r. dla celów połączenia Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Zgodnie z powyższymi ustaleniami Zarząd „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oświadcza, że wartość księgowa majątku „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (wartość aktywów netto), na dzień 30 września 2020 r. wynosi: **1.868.078,82 złotych** (słownie: milion osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemdziesiąt osiem 82/100).

**Appendix no. 3** to the Merger Plan dated October 30, 2020 of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company) – **the statement containing information on the accounts of the Acquiring Company**

**Statement of the Management Board of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością containing the information on the accounting situation of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prepared for the purpose of the merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) with „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company)**

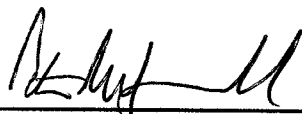
Pursuant to the Article 499 § 2 item 4) of the Code of Commercial Companies, the Management Board of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością having its registered seat in Poznań, in connection with the planned merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością having its registered office in Poznań, declares that the accounting situation of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością as of the date referred to in Article 499 § 2 (4) of the Code of Commercial Companies, i.e. as of September 30, 2020, is presented in the attached balance sheet.

**Załącznik nr 3** do Planu Połączenia z dnia 30 października 2020 r. Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) oraz „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) – **oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej**

**Oświadczenie Zarządu Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zawierające informację o stanie księgowym Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przygotowane dla celów połączenia Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana)**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych Zarząd Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, w związku z planowanym połączeniem Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, oświadcza, że stan księgowy spółki Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 30 września 2020 r., przedstawiony jest w załączonym bilansie.

**Management Board of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością /  
Zarząd Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**



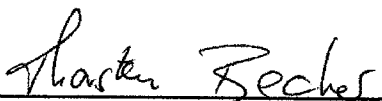
**Peter Stanley McDowell**  
*Member of the Management Board /  
Członek Zarządu*

**Appendix no. 4 to the Merger Plan dated October 30, 2020 of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company) – the statement containing information on the accounts of the Target Company**

**Statement of the Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością containing information on the accounts of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prepared for the purpose of the merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Acquiring Company) with „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Target Company)**

Pursuant to the Article 499 § 2 item 4) of the Code of Commercial Companies, the Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością having its registered seat in Poznań, in connection with the planned merger of Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością having its registered office in Poznań and „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, declares that the accounting situation of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością as of the date referred to in Article 499 § 2 (4) of the Code of Commercial Companies, i.e. as of September 30, 2020, is presented in the attached balance sheet.

**Management Board of „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością /  
Zarząd „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**



**Thorsten Becker**

*Member of the Management Board /  
Członek Zarządu*

**Załącznik nr 4 do Planu Połączenia z dnia 30 października 2020 r. Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) oraz „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana) – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej**

**Oświadczenie Zarządu „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zawierające informację o stanie księgowym „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przygotowane dla celów połączenia Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmująca) z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Przejmowana)**

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych Zarząd „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, w związku z planowanym połączeniem Kynetec Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu z „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, oświadcza, że stan księgowy spółki „Kleffmann & Partner” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 30 września 2020 r., przedstawiony jest w załączonym bilansie.