

PLAN POŁĄCZENIA

**Sirowa Poland Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością z siedzibą
w Warszawie
(Spółka Przejmująca)**

oraz

**LFM Poland spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością z siedzibą
w Warszawie
(Spółka Przejmowana)**

*w oparciu o art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 516
§ 6 Kodeksu spółek handlowych*

Zarząd Sirowa Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Zarząd LFM Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, uzgodniły plan połączenia Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej również jako: „**Spółka Przejmująca**”) oraz LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej również jako: „**Spółka Przejmowana**”) (dalej łącznie jako: „**Spółki**”) w następującym brzmieniu:

1. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek, sposób połączenia

Spółka Przejmująca:

Sirowa Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (03-931), ul. Poselska 11, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000119845, o kapitale zakładowym w wysokości 4.896.000,00 zł, w pełni opłaconym.

Spółka Przejmowana:

LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-839), ul. Towarowa 7, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru

MERGER PLAN

**Sirowa Poland Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością with its registered office
in Warsaw
(Acquiring Company)**

and

**LFM Poland spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością with its registered office
in Warsaw
(Target Company)**

*pursuant to Article 492(1)(1) in connection
with Article 516 § 6 of the (Polish)
Commercial Companies Code*

The Management Board of Sirowa Poland sp. z o.o. of Warsaw and the Management Board of LFM Poland sp. z o.o. of Warsaw have agreed the following plan of merger of Sirowa Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw (hereinafter also referred to as: „**Acquiring Company**”) and LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw (hereinafter also referred to as: „**Target Company**”) (hereinafter together also as: „**Companies**”), in the following wording:

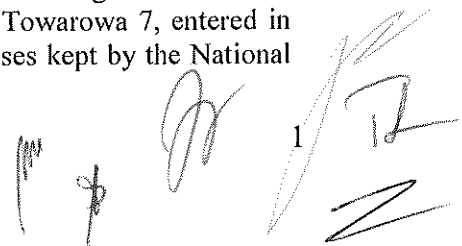
1. Type, business name and registered office of the merging companies, method of merger

Acquiring Company

Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw (03-931), ul. Poselska 11, entered in the register of enterprises of the National Court Register kept by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 14th Commercial Division of the National Court Register under number KRS 0000119845, with the share capital of PLN 4,896,000.00 paid in full.

Target Company:

LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw (00-839), ul. Towarowa 7, entered in the register of enterprises kept by the National



Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000797918, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł, w pełni opłaconym.

Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej. Sirowa Poland sp. z o.o. od dnia 22.11.2024 r. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki LFM Poland sp. z o.o.

Łączące się spółki należą do ogólnosiwiatowej grupy spółek prowadzących działalność m.in. na rynku selektywnych marek perfumeryjnych, produktów kosmetycznych, wyrobów medycznych oraz suplementów diety, prowadząc sprzedaż na terenie Polski, Finlandii, Estonii, Litwy, Łotwy, Czech, Słowacji, Węgrzech, Rumunii, Niemiec i Austrii.

Od dnia 22.11.2024 r. Sirowa Poland sp. z o.o. jest jedynym współnikiem LFM Poland sp. z o.o., posiadającym 100 udziałów w kapitale zakładowym o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł.

Sposób łączenia:

Połączenie nastąpi w oparciu o art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku przejmowanej spółki, tj. LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, na Spółkę Przejmującą, tj. Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (łączenie się przez przejęcie jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą).

Połączenie spółek wymagać będzie podjęcia uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierającej zgodę na plan połączenia i zgodę na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej.

Połączenie odbędzie się w drodze przejęcia spółki zależnej przez spółkę dominującą, w efekcie czego Spółka Przejmująca przejmie

Court Register kept by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 13th Commercial Division of the National Court Register under number KRS 0000797918, with the share capital of PLN 5,000.00 paid in full.

The Target Company is a single-person subsidiary of the Acquiring Company. Sirowa Poland sp. z o.o. holds 100% shares in the share capital of LFM Poland sp. z o.o. from the day of 22.11.2024.

The companies involved in the merger belong to a group of companies operating globally i.a. in the market of selected perfume brands, cosmetic products, medical products and food supplements, with sales in Poland, Finland, Estonia, Lithuania, Latvia, the Czech Republic, Slovakia, Hungary, Romania, Germany and Austria.

As of 22.11.2024, Sirowa Poland sp. z o.o. is the sole shareholder of LFM Poland sp. z o.o., holding 100 shares in the share capital with a total nominal value of PLN 5,000.00.

Merger method:

The merger will follow Article 492(1)(1) of the (Polish) Commercial Companies Code in connection with Article 516 § 6 of the (Polish) Commercial Companies Code whereby all assets of the target company, namely LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw, will be transferred to the Acquiring Company, namely Sirowa Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw (merger by acquisition of the single-person subsidiary company by its parent company).

The merger of companies will require resolution of the Meeting of Shareholders of the Target Company including the approval of the merger plan and the approval of the proposed amendments to the articles of association of the Acquiring Company.

The merger will be carried out through the acquisition of the subsidiary company by the parent company, as a result of which the

Spółkę Przejmowaną, w której jest jedynym współnikiem. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jednocześnie jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej, przejęcie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez emisji nowych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

2. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat, zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce przejmującej, dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat, zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 499 § 1 pkt 2 – 4 Kodeksu spółek handlowych, nie podlegają podaniu, ze względu na brzmienie art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych.

3. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz szczególnie uprawnionym osobom w przejmowanej Spółce

Nie przewidziano szczególnych praw dla udziałowców oraz dla szczególnie uprawnionych osób.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz dla innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przewidziano korzyści dla członków organów Spółek oraz dla innych osób biorących udział w połączeniu.

5. Wyłączenie przepisów art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512, art. 513, art. 494 § 4 i art. 499 § 1 pkt 2-4 Kodeksu spółek handlowych

Acquiring Company will acquire the Target Company in which it is the sole shareholder. Due to the fact that the Acquiring Company is also the sole shareholder of the Acquired Company, the acquisition will be carried out without increasing the share capital of the Acquiring Company and without issuing any new shares in the share capital of the Acquiring Company.

2. The ratio of exchange of the target company's shares for the acquiring company's shares, and number of additional payments, if any, the rules governing the allocation of shares in the Acquiring Company and the date as of which the shares give the right to participate in profits of the Acquiring Company

The ratio of exchange of the Target Company's shares and amount of additional payments, if any, the rules governing the allocation of shares in the Acquiring Company and the date as of which the shares give the right to participate in profits of the Acquiring Company, pursuant to Article 499 § 1 (2)-(4) of the Commercial Companies Code, do not have to be stated, in accordance with Article 516 § 6 of the Commercial Companies Code.

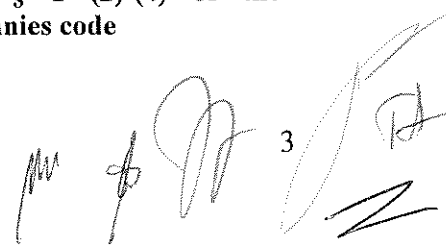
3. Rights granted by the Acquiring Company to the shareholders or persons enjoying special rights in the target company

No special rights for the shareholders and particularly privileged persons.

4. Special benefits for members of the governing bodies of the merging companies and other persons involved in the merger

No special benefits for members of the governing bodies and other persons involved in the merger

5. Exclusion of the provisions of articles 501-503, 505 § 1 (4)-(5), 512, 513, 494 § 4 and article 499 § 1 (2)-(4) of the commercial companies code

 3

Na podstawie art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 k.s.h., do połączenia w sytuacji, gdy Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, nie stosuje się m.in. art. 501 – 503 k.s.h., art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512, art. 513, art. 494 § 4 i art. 499 § 1 pkt 2-4 w związku z czym:

- 1) Zarządy łączących się spółek nie sporządzają pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego,
- 2) Zarządy łączących się spółek nie mają obowiązku informować zarządów pozostałych spółek, tak aby mogły poinformować zgromadzenia wspólników o istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu,
- 3) plan połączenia nie wymaga badania przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz nie podlega opiniowaniu przez biegłego,
- 4) w związku z brakiem konieczności sporządzania pisemnych uzasadnień połączenia jak w pkt. 1 powyżej oraz opinii biegłego, wspólnicy łączących się spółek nie mają uprawnienia do przeglądania sprawozdań i opinii biegłego dotyczącej planu połączenia,
- 5) do łączenia przez przejęcie objętego niniejszym planem połączenia nie stosuje się przepisów art. 512 i 513 k.s.h., dotyczących odpowiedzialności członków zarządu łączących się spółek wobec wspólników tych spółek, a także odpowiedzialności biegłego względem łączących się spółek i ich wspólników.

6. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – LFM Poland sp. z o.o. na dzień 31.12.2024 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie na stronie

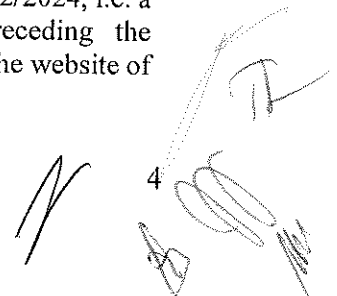
Pursuant to Article 516 § 5 in connection with Article 516 § 6 of the commercial companies code, in a situation where the Acquiring Company holds 100% of shares in the Target Company, Articles 501-503, 505 § 1 (4)-(5), 512, 513, 494 § 4 and article 499 § 1 (2)-(4) of the commercial companies code do not apply to the merger, therefore:

- 1) The management boards of the merging companies do not prepare a separate written report justifying the merger, its legal basis and economic justification,
- 2) The management boards of the merging companies do not have to inform the management board of the other company so that they can inform the Shareholders' Meetings, of material changes in assets and liabilities that occurred between the date of preparation of the plan of merger and the date of adoption of the resolution on merger,
- 3) The plan of merger does not require an examination by an auditor in terms of correctness and reliability and is not subject to an auditor's opinion,
- 4) In connection with the lack of necessity to prepare written reports justifying the merger as in item. 1 above or the auditor's opinion, the shareholders of the merging companies are not entitled to review the reports and the auditor's opinion on the merger plan,
- 5) The provisions of Articles 512 and 513 of the commercial companies code, concerning the liability of the management board of the merging companies towards their shareholders, as well as the auditor's liability towards the merging companies and their shareholders, do not apply to the merger by acquisition under this merger plan.

6. Valuation of the assets of the Target Company

Valuation of the assets of the Target Company – LFM Poland sp. z o.o. as of 31/12/2024, i.e. a date set out in the month preceding the publication of the merger plan on the website of

4



internetowej planu połączenia, stanowi załącznik do niniejszego planu połączenia.

7. Oświadczenie z informacją o stanie księgowym łączących się spółek, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

Oświadczenia z informacją o stanie księgowym łączących się spółek na dzień 31.12.2024 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, stanowią załączniki do niniejszego planu połączenia.

8. Skutki połączenia

Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

Dniem połączenia będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS, właściwego dla Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców KRS, zgodnie z art. 493 § 2 kodeksu spółek handlowych. Wykreślenie Spółki Przejmowanej następuje z urzędu.

Udziały Spółki Przejmowanej posiadane przez Spółkę Przejmującą ulegną umorzeniu z dniem połączenia.

Zgodnie z art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych, w dniu połączenia Spółka Przejmująca zostanie następcą prawnym Spółki Przejmowanej i wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).

Na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Zgodnie z treścią art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1616)

the company, constitutes an appendix to this merger plan.

7. Statements about the accounts of the merging companies, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet

Statements with information about the accounts of the merging companies as of 31/12/2024, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet, are appendices to this plan of merger.

8. The Effects of the merger

The Target Company shall be dissolved without liquidation.

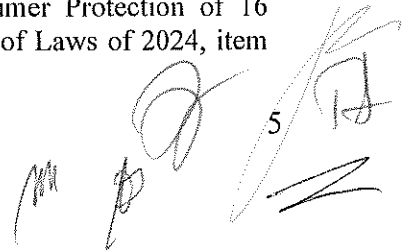
The day of the merger shall be the day on which the merger is entered in the Register of Entrepreneurs of the National Court Register relevant for the Acquiring Company. Such entry shall have the effect of removing the Acquired Company from the Register of Entrepreneurs of the National Court Register, pursuant to Art. 493 § 2 of the Commercial Companies Code. Removing of the Acquired Company shall be effected ex officio.

Shares of the Acquired Company held by the Acquiring Company shall be cancelled as of the merger date.

Pursuant to Art. 494 § 1 of the Commercial Companies Code, on the merger date the Acquiring Company will become the legal successor of the Acquired Company and will assume all rights and obligations of the Acquired Company (universal succession).

In particular, the permits, licenses and concessions granted to the Target Company shall be transferred as of the date of merger to the Acquiring Company unless otherwise provided by the law or the decision on granting the permit, license or concession.

Pursuant to Art. 14 (5) of the Act on Competition and Consumer Protection of 16 February 2007 (Journal of Laws of 2024, item



5

połączenie Spółek nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż spółki łączące się należą do tej samej grupy kapitałowej.

Celem Połączenia są głównie względy ekonomiczne i organizacyjne, a mianowicie uproszczenie sposobu organizacji na poziomie grupy poprzez utworzenie jednolitej struktury w Polsce, dla większej spójności na poziomie decyzyjnym oraz dla zmniejszenia kosztów administracyjnych spółek w Polsce. W ten sposób dąży się do zminimalizowania liczby podmiotów prawnych w ramach grupy oraz, tam gdzie to możliwe, do realizacji zasady biznesowej "jeden kraj - jedna firma".

W konsekwencji, połączenie dwóch polskich spółek należących do grupy SIROWA stworzy możliwość podniesienia efektywności pracy Spółki Przejmującej, w szczególności w celu:

- konsolidacji działań na rynku implantów medycznych, co wzmocni pozycję SIROWA jako „dużego gracza” w tym zakresie;
- obniżenia kosztów związanych z prowadzeniem działalności dwóch odrębnych spółek kapitałowych (np. podwójny zarząd, zduplikowane koszty prowadzenia księgowości oraz sprawozdawczości finansowej);
- redukcji podmiotów w grupie kapitałowej;
- wdrożenia jednolitej polityki personalnej poprzez spójną i efektywną koordynację zasobów ludzkich oraz udoskonalenia regulacji wewnętrznych Spółki Przejmującej;
- redukcji ryzyka podatkowego, zwłaszcza na gruncie przepisów o cenach transferowych oraz podatku u źródła;
- ułatwienia pozyskiwania finansowania zewnętrznego.

W wyniku połączenia, łączące się spółki będą mieć jednolite kierownictwo, organizację i zarządzanie, co zagwarantuje maksymalnie

1616), a merger of the Companies is not subject to notification of an intended concentration to the President of the Office of Competition and Consumer Protection, as the merging companies belong to the same capital group.

The purpose of the Merger is mainly represented by economic and organizational reasons, namely the simplification of the way of organization at group level by forming a unified structure in Poland, for a greater cohesion on the decisional level and for reducing the administrative costs of the companies in Poland. Thus it is intended to minimize the number of legal entities within the group and, wherever possible, to implement the business principle of one country – one company.

Hence, the Merger of the two Polish Companies Involved of the SIROWA group of companies will be an incentive to increase the efficiency of the Acquiring Company, particularly in order to:

- consolidation of activities in the medical implants market, which will strengthen SIROWA's position as a 'big player' in this area.
- reduce the costs associated with operating two separate companies (e.g. dual management, duplicated accounting and financial reporting costs);
- reduce the entities in the capital group;
- implement a single personnel policy through consistent and effective coordination of human resources and improve the internal regulations of the Acquiring Company;
- reduce tax risks, especially in terms of transfer pricing and withholding tax regulations;
- facilitate the raising of external financing.

As a result of the Merger, the companies involved will benefit from a unitary leadership,

efektywne zarządzanie strukturą powstałą w wyniku połączenia się spółek oraz realizację wspólnej strategii biznesowej.

Z dniem połączenia wygasną mandaty wszystkich członków zarządu Spółki Przejmowanej. Dotychczasowy skład zarządu Spółki Przejmującej po dniu wpisania połączenia do rejestru pozostaje bez zmian.

9. Metoda księgowania połączenia

Połączenie zostanie rozliczone i ujęte w księgach Spółki Przejmującej metodą łączenia udziałów.

Zgodnie z art. 12 ust. 3 pkt 2 ustawy o rachunkowości księgi Spółki Przejmowanej nie zostaną zamknięte na dzień poprzedzający dzień połączenia.

10. Udostępnienie planu połączenia

Stosownie do art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych, plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Niniejszy plan połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony do publicznej wiadomości co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia na stronach internetowych łączących się Spółek:

- 1) Sirowa Poland sp. z o.o. pod adresem: <https://sirowa.com/contacts/>
- 2) LFM Poland sp. z o.o. pod adresem: <https://www.myplant-dental.com/pl/>

11. Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej

Zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h., w odniesieniu do Spółki Przejmującej połączenie może być przeprowadzone bez powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników uchwały, o której mowa w art. 506 k.s.h. Jednakże w związku z planowaną zmianą umowy spółki Spółki Przejmującej, Zgromadzenie Wspólników podejmie odpowiednią uchwałę, jak również zmianie ulegnie treść umowy spółki Sirowa Poland sp. z o.o.

organization and management, which will guarantee a maximal efficient management of the ownership resulting from the merger and the implementation of a conjunct business strategy.

The mandates of all members of the management board of the Target Company shall expire as of the date of the merger. The existing management board of the Acquiring Company shall remain unchanged after the date of entering the merger into the register.

9. Accounting method of the merger

The merger will be accounted for and recognized in the books of the Acquiring Company using the pooling of interests method.

According to Art. 12 sec. 3 point 2 of the Polish Accounting Act, the books of account of the Target Company will not be closed as of the day preceding the merger day.

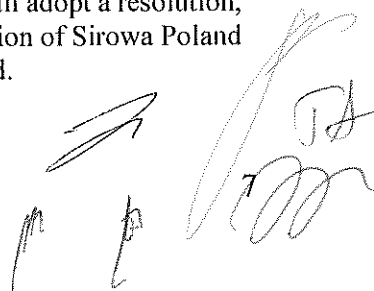
10. Announcement of the merger plan

Pursuant to Article 500 § 2¹ of the Commercial Companies Code, the merger plan will not be published in Monitor Sądowy i Gospodarczy. The merger plan, along with the appendices will be announced on the websites of the merging Companies at least one month prior to the date of filing the application for registration of the merger:

- 1) Sirowa Poland sp. z o.o. on the website: <https://sirowa.com/contacts/>
- 2) LFM Poland sp. z o.o. on the website: <https://www.myplant-dental.com/pl/>

11. The Shareholders' Meetings of the Target Company and the Acquiring Company

Pursuant to Art. 516 § 6 of the commercial companies code, the merger may be effected without the adoption of the resolution of the Shareholder's Meeting referred to in Article 506 of the commercial companies code of the Acquiring Company. However, due to the planned amendment of the articles of association of the Acquiring Company, the Shareholders' Meeting shall adopt a resolution, and the articles of association of Sirowa Poland sp. z o.o. shall be amended.



Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej zostaną zwołane na dzień zapewniający spełnienie wymagań proceduralnych niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia.

12. Odrębny zarząd majątkiem

Majątek każdej z połączonych spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądali na piśmie zapłaty.

13. Postanowienia końcowe

Zarządy łączących się Spółek postanawiają, że niniejszy plan połączenia zostaje uzgodniony pomiędzy łączącymi się Spółkami z datą złożenia podpisu przez ostatniego z członków Zarządu Spółki Przejmowanej oraz przez ostatniego z członków Zarządu Spółki Przejmującej.

The Shareholders' Meetings of the Target Company and of the Acquiring Company shall be convened on a day which ensures fulfillment of the procedural requirements necessary to effect the merger.

12. Separate asset management

The assets of each of the merged companies shall be administered by the Acquiring Company separately until the date of satisfaction or security for creditors whose claims arose prior to the merger date and who have demanded payment in writing before the expiration of six months from the date of the announcement of the merger.

13. Final provisions

The Management Boards of the merging Companies decide that this merger plan is agreed between the merging Companies on the date of signature by the last member of the Management Board of the Target Company and by the last member of the Management Board of the Acquiring Company.

PODPISY / SIGNATURES


za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Marta Flejszar

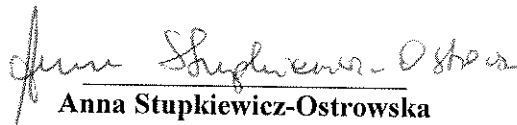
President of the Management Board / Prezes Zarządu

za / for Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



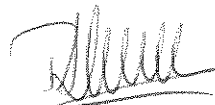
Dr. Horst Jürgen Warzecha

President of the Management Board / Prezes Zarządu



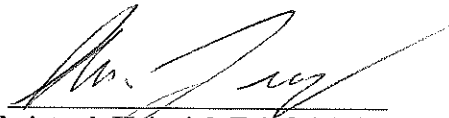
Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Member of the Management Board / Członek Zarządu




Tiina Anstem

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heínrich Friedrich Jung
Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo

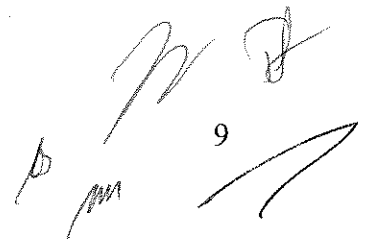
Member of the Management Board / Członek Zarządu

Załączniki planu połączenia:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie o połączeniu, o zgodzie na plan połączenia i o zgodzie na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej,
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie o połączeniu, o zgodzie na plan połączenia i o zgodzie na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej,
3. Projekt zmian umowy spółki Spółki Przejmującej,
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej,
5. Oświadczenie z informacją o stanie księgowym LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.
6. Oświadczenie z informacją o stanie księgowym Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Appendices to the merger plan:

1. Draft resolution of the Meeting of Shareholders of LFM Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw on the merger, approval of the merger plan and approval of the amendment of the articles of association of the Acquiring Company,
2. Draft resolution of the Meeting of Shareholders of Sirowa Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw on the merger, approval of the merger plan, and the approval of the amendment of the articles of association of the Acquiring Company,
3. Draft of the amendment of the articles of association of the Acquiring Company,
4. Valuation of the assets of Target Company,
5. Statement about the accounts of LFM Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet,
6. Statement about the accounts of Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet.



9

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

ZALĄCZNIK NR 1 DO PLANU POŁĄCZENIA APPENDIX NO. 1 TO THE MERGER PLAN

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA
WSPÓLNIKÓW LFM POLAND SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE O
POŁĄCZENIU SPÓLEK**

**DRAFT RESOLUTION OF THE MEETING
OF SHAREHOLDERS OF LFM POLAND
SP. Z O.O. WITH ITS REGISTERED
OFFICE IN WARSAW ON THE MERGER
OF COMPANIES**

**„Uchwała Nr [●]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
LFM Poland Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością w sprawie połączenia
z Sirowa Poland spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

**“Resolution No. [●]
of the Extraordinary Meeting of Shareholders
in LFM Poland Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością on the merger with Sirowa
Poland spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

Zgromadzenie Wspólników, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., art. 506 § 1. k.s.h., art. 516 § 1 i § 6 k.s.h. oraz stosownie do treści § 11. ust. 6. lit i) Umowy Spółki, postanawia:-----

1) wyrazić zgodę na połączenie Spółki (jako spółki przejmowanej) ze spółką pod firmą SIROWA POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie - KRS: 0000119845 (jako spółką przejmującą), -----

2) ustalić, iż połączenie następuje w trybie art. 492 § 1. pkt 1) k.s.h. poprzez przeniesienie na spółkę przejmującą całego majątku spółki przejmowanej bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej (łączenie się przez przejęcie), wraz ze zmianą umowy spółki przejmującej oraz rozwiązaniem spółek przejmowanej bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, zgodnie z art. 493 k.s.h., -----

3) wyrazić zgodę na zaproponowany i uzgodniony pomiędzy zarządami łączących się spółek Plan Połączenia z dnia roku wraz z załącznikami,-----

4) wyrazić zgodę na zaproponowane w załączniku do Planu Połączenia zmiany treści umowy spółki przejmującej o następującym brzmieniu: -----

l. § 2. otrzyma treść:-----

„Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż i marketing m.in. na rynku selektywnych marek perfumeryjnych, produktów perfumeryjnych, implantów stomatologicznych, wyrobów farmaceutycznych, suplementów diety, wyrobów medycznych oraz produktów kosmetycznych. Pod powyższym należy rozumieć przede wszystkim:-----

1) (46.45.Z) - Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków;

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

- 2) (46.46.Z) - Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;
- 3) (32.50.A) - Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów dentystycznych;-----
- 4) (32.50.B) - Pozostała produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych;-----
- 5) (47.73.Z) - Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych; -----
- 6) (47.75.Z) - Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych;-----
- 7) (47.12.Z) - Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana;-----
- 8) (46.49.Z) - Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego; ---
- 9) (47.91.Z) - Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej niewyspecjalizowanej;---
- 10) (46.48.Z) - Sprzedaż hurtowa zegarków i biżuterii;-----
- 11) (49.41.Z) - Transport drogowy towarów;-----
- 12) (64.91.Z) - Leasing finansowy;-----
- 13) (73.30.B) - Działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji;

- 14) (70.22.Z) - Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania;-----
- 15) (73.11.Z) - Działalność agencji reklamowych;-----
- 16) (73.20.Z) - Badanie rynku i opinii publicznej;-----
- 17) (77.3) - Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych;-----
- 18) (82.99.B) - Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana;-----
- 19) (32.99.Z) - Produkcja wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowanych;-----
- 20) (52.10.B) - Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów;-----
- 21) (82.30.Z) - Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów;-----
- 22) (93.29.B) - Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna;-----
- 23) (47.71.Z) - Sprzedaż detaliczna odzieży;-----
- 24) (47.74.Z) - Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych i ortopedycznych;
- 25) (46.43.Z) - Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego;

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

26) (46.39.Z) - Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów i wyrobów tytoniowych;

27) (47.92.Z) - Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej. -----

W przypadku, w którym podjęcie działalności gospodarczej będzie wymagało uzyskania koncesji lub innego zezwolenia Spółka podejmie działalność w takim zakresie po uzyskaniu stosownej koncesji lub zezwolenia."-----

II. w § 9. doda się ust. 9. o treści:-----

„Zgromadzenia Wspólników mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-zgromadzenia), Zgromadzenie Wspólników ustala Regulamin e-zgromadzeń w drodze uchwały.”-----

III. § 11. ust. 3. otrzyma treść:-----

„Członkowie Zarządu są powoływani na czas nieoznaczony, co należy rozumieć w ten sposób, że mandat danego Członka Zarządu nie wygasa z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za pierwszy i każdy następny pełny rok obrotowy pełnienia funkcji tego Członka Zarządu. Przepisów art. 202 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych nie stosuje się. Powyższe zasady stosuje się także do Członków Zarządu powołanych przed dniem wejścia w życie tych zasad i będących Członkami Zarządu w tym dniu.”-----

IV. w § 11. doda się ust. 12. o treści:-----

„Uchwały Zarządu są spisywane w protokole, chyba, że uchwała jest podejmowana w trybie pisemnym. Protokół zawiera porządek obrad, nazwiska obecnych Członków Zarządu oraz liczbę głosów oddanych na każdą uchwałę. Protokół zawiera również zdanie odmienne Członka Zarządu oraz, w odpowiednich przypadkach, uzasadnienie takiego zdania. Protokół podpisuje co najmniej przewodniczący posiedzenia Zarządu.”-----

V. w § 11. doda się ust. 13. o treści:-----

„Posiedzenia Zarządu mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-posiedzenia), Zarząd ustala Regulamin e-posiedzeń w drodze uchwały.”-----

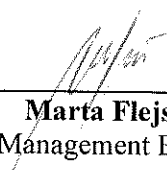
5) potwierdzić, iż połączenie zostanie przeprowadzone w ramach procedury uproszczonej tj. zgodnie z treścią art. 516 § 1. k.s.h. w zw. z art. 516 § 6. k.s.h. ----



to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Marta Flejszar

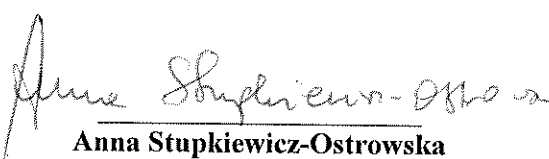
President of the Management Board / Prezes Zarządu

za Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Dr. Horst Jürgen Warzecha

President of the Management Board / Prezes Zarządu



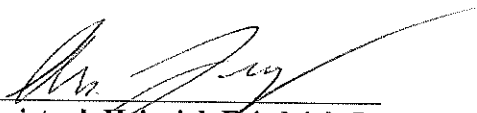
Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Member of the Management Board / Członek Zarządu



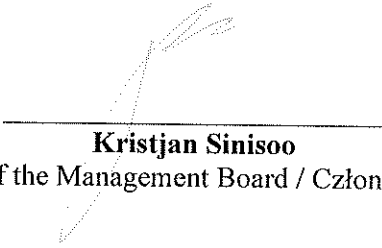
Tiina Anstem

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heinrich Friedrich Jung

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo

Member of the Management Board / Członek Zarządu

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

ZALĄCZNIK NR 2 DO PLANU POŁĄCZENIA

APPENDIX NO. 2 TO THE MERGER PLAN

**PROJEKT UCHWAŁY ZGROMADZENIA
WSPÓLNIKÓW SIROWA POLAND
SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE O
POŁĄCZENIU SPÓLEK**

**DRAFT RESOLUTION OF THE MEETING
OF SHAREHOLDERS OF SIROWA
POLAND SP. Z O.O. WITH ITS
REGISTERED OFFICE IN WARSAW ON
THE MERGER OF THE COMPANIES**

**„Uchwała Nr [●]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Sirowa Poland Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością w sprawie połączenia
z LFM Poland spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

**“Resolution No. [●]
of the Extraordinary Meeting of Shareholders
of Sirowa Poland Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością on the merger with LFM
Poland spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

Zgromadzenie Wspólników, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., art. 506 § 1. k.s.h., art. 516 § 1 i § 6 k.s.h. oraz stosownie do treści § 10. ust. 6. lit i) Umowy Spółki, postanawia: -----

- 1) wyrazić zgodę na połączenie Spółki (jako spółki przejmującej) ze spółką pod firmą LFM POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie - KRS: 0000797918 (jako spółką przejmowaną), -----
- 2) ustalić, iż połączenie następuje w trybie art. 492 § 1. pkt 1) k.s.h. poprzez przeniesienie na spółkę przejmującą całego majątku spółki przejmowanej bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej (łączenie się przez przejęcie), wraz ze zmianą umowy spółki przejmującej oraz rozwiązaniem spółek przejmowanej bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, zgodnie z art. 493 k.s.h., -----
- 3) wyrazić zgodę na zaproponowany i uzgodniony pomiędzy zarządami łączących się spółek Plan Połączenia z dnia roku wraz z załącznikami,-----
- 4) wyrazić zgodę na zaproponowane w załączniku do Planu Połączenia zmiany treści umowy spółki przejmującej o następującym brzmieniu: -----

l. § 2. otrzyma treść:-----

„Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż i marketing m.in. na rynku selektywnych marek perfumeryjnych, produktów perfumeryjnych, implantów stomatologicznych, wyrobów farmaceutycznych, suplementów diety, wyrobów medycznych oraz produktów kosmetycznych. Pod powyższym należy rozumieć przede wszystkim: -----

- 1) (46.45.Z) – Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków;-----
- 2) (46.46.Z) – Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;-

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

- 3) (32.50.A) – *Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów dentystycznych;* -----
- 4) (32.50.B) – *Pozostała produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych;* -----
- 5) (47.73.Z) – *Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych;*-----
- 6) (47.75.Z) – *Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych;*-----
- 7) (47.12.Z) – *Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana;*-----
- 8) (46.49.Z) - *Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego;*---
- 9) (47.91.Z) – *Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej niewyspecjalizowanej;* -
- 10) (46.48.Z) – *Sprzedaż hurtowa zegarków i biżuterii;* -----
- 11) (49.41.Z) – *Transport drogowy towarów;*-----
- 12) (64.91.Z) – *Leasing finansowy;* -----
- 13) (73.30.B) – *Działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji;*

- 14) (70.22.Z) – *Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania;*-----
- 15) (73.11.Z) – *Działalność agencji reklamowych;*-----
- 16) (73.20.Z) – *Badanie rynku i opinii publicznej;*-----
- 17) (77.3) – *Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych;*-----
- 18) (82.99.B) – *Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana;*-----
- 19) (32.99.Z) – *Produkcja wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowanych;*-----
- 20) (52.10.B) – *Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów;*-----
- 21) (82.30.Z) – *Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów;*-----
- 22) (93.29.B) – *Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna;*-----
- 23) (47.71.Z) – *Sprzedaż detaliczna odzieży;*-----
- 24) (47.74.Z) – *Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych i ortopedycznych;*

- 25) (46.43.Z) - *Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego;*
- 26) (46.39.Z) – *Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów i wyrobów tytoniowych;*-----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

27) (47.92.Z) – *Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej.*----

W przypadku, w którym podjęcie działalności gospodarczej będzie wymagało uzyskania koncesji lub innego zezwolenia Spółka podejmie działalność w takim zakresie po uzyskaniu stosownej koncesji lub zezwolenia.”-----

II. w § 9. doda się ust. 9. o treści:-----

„Zgromadzenia Wspólników mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-zgromadzenia), Zgromadzenie Wspólników ustala Regulamin e-zgromadzeń w drodze uchwały.”-----

III. § 11. ust. 3. otrzyma treść:-----

„Członkowie Zarządu są powoływani na czas nieoznaczony, co należy rozumieć w ten sposób, że mandat danego Członka Zarządu nie wygasa z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za pierwszy i każdy następny pełny rok obrotowy pełnienia funkcji tego Członka Zarządu. Przepisów art. 202 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych nie stosuje się. Powyższe zasady stosuje się także do Członków Zarządu powołanych przed dniem wejścia w życie tych zasad i będących Członkami Zarządu w tym dniu.”-----

IV. w § 11. doda się ust. 12. o treści:-----

„Uchwały Zarządu są spisywane w protokole, chyba, że uchwała jest podejmowana w trybie pisemnym. Protokół zawiera porządek obrad, nazwiska obecnych Członków Zarządu oraz liczbę głosów oddanych na każdą uchwałę. Protokół zawiera również zdanie odmienne Członka Zarządu oraz, w odpowiednich przypadkach, uzasadnienie takiego zdania. Protokół podpisuje co najmniej przewodniczący posiedzenia Zarządu.”-----

V. w § 11. doda się ust. 13. o treści:-----

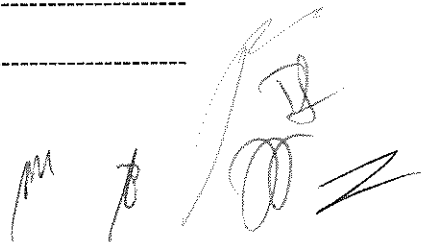
„Posiedzenia Zarządu mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-posiedzenia), Zarząd ustala Regulamin e-posiedzeń w drodze uchwały.”-----

do punktu 3) porządku obrad:-----

Uchwała nr 2

Zgromadzenie Wspólników uchwała zmianę Umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w ten sposób, że:-----

1) § 2. otrzymuje treść:-----



to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

„Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż i marketing m.in. na rynku selektywnych marek perfumeryjnych, produktów perfumeryjnych, implantów stomatologicznych, wyrobów farmaceutycznych, suplementów diety, wyrobów medycznych oraz produktów kosmetycznych. Pod powyższym należy rozumieć przede wszystkim: -----

- 1) (46.45.Z) – Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków;-----
- 2) (46.46.Z) – Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;---
- 3) (32.50.A) – Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów dentystycznych; -----
- 4) (32.50.B) – Pozostała produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych; -----
- 4) (46.46.Z) – Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;---
- 5) (47.73.Z) – Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych;-----
- 6) (47.75.Z) – Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych;-----
- 7) (47.12.Z) – Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana; -----
- 8) (46.49.Z) - Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego;----
- 9) (47.91.Z) – Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej niewyspecjalizowanej;----
- 10) (46.48.Z) – Sprzedaż hurtowa zegarków i biżuterii;-----
- 11) (49.41.Z) – Transport drogowy towarów; -----
- 12) (64.91.Z) – Leasing finansowy; -----
- 13) (73.30.B) – Działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji;
- 14) (70.22.Z) – Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania; -----
- 15) (73.11.Z) – Działalność agencji reklamowych; -----
- 16) (73.20.Z) – Badanie rynku i opinii publicznej; -----
- 17) (77.3) – Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych; -----
- 18) (82.99.B) – Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana;-----
- 19) (32.99.Z) – Produkcja wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowanych;-----
- 20) (52.10.B) – Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów;-----
- 21) (82.30.Z) – Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów;-----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

22) (93.29.B) – Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna; -----

23) (47.71.Z) – Sprzedaż detaliczna odzieży; -----

24) (47.74.Z) – Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych i ortopedycznych;

25) (46.43.Z) - Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego;-

26) (46.39.Z) – Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów i wyrobów tytoniowych;-----

27) (47.92.Z) – Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej.-----

W przypadku, w którym podjęcie działalności gospodarczej będzie wymagało uzyskania koncesji lub innego zezwolenia Spółka podejmie działalność w takim zakresie po uzyskaniu stosownej koncesji lub zezwolenia."-----

2) w § 9. dodaje się ust. 9 o treści:-----

„Zgromadzenia Wspólników mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-zgromadzenia), Zgromadzenie Wspólników ustala Regulamin e-zgromadzeń w drodze uchwały.”-----

3) § 11. ust. 3. otrzymuje treść:-----

„Członkowie Zarządu są powoływani na czas nieoznaczony, co należy rozumieć w ten sposób, że mandat danego Członka Zarządu nie wygasa z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za pierwszy i każdy następny pełny rok obrotowy pełnienia funkcji tego Członka Zarządu. Przepisów art. 202 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych nie stosuje się. Powyższe zasady stosuje się także do Członków Zarządu powołanych przed dniem wejścia w życie tych zasad i będących Członkami Zarządu w tym dniu.”

4) w § 11. dodaje się ust. 12. o treści:-----

„Uchwały Zarządu są spisywane w protokole, chyba, że uchwała jest podejmowana w trybie pisemnym. Protokół zawiera porządek obrad, nazwiska obecnych Członków Zarządu oraz liczbę głosów oddanych na każdą uchwałę. Protokół zawiera również zdanie odmienne Członka Zarządu oraz, w odpowiednich przypadkach, uzasadnienie takiego zdania. Protokół podpisuje co najmniej przewodniczący posiedzenia Zarządu.”-----

5) w § 11. dodaje się ust. 13. o treści:-----

„Posiedzenia Zarządu mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-posiedzenia), Zarząd ustala Regulamin e-posiedzeń w drodze uchwały.”-----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

do punktu 4) porządku obrad: -----

Uchwała nr 3

Zgromadzenie Wspólników, uwzględniając zmianę dokonaną Uchwałą nr 1 podjętą w dniu dzisiejszym, uchwała tekst jednolity Umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o następującej treści:-----

UMOWA SPÓŁKI SIROWA POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Tekst jednolity

§ 1

(Firma, siedziba)

1. Spółka będzie prowadzić swoją działalność gospodarczą pod firmą **Sirowa Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**.-----
2. Spółka może używać skrótu **Sirowa Poland Sp. z o.o.**-----
3. Siedzibą Spółki jest Warszawa.-----
4. Terenem działalności Spółki jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej oraz zagranica.-----

§ 2

(Przedmiot działalności)

Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż i marketing m.in. na rynku selektywnych marek perfumeryjnych, produktów perfumeryjnych, implantów stomatologicznych, wyrobów farmaceutycznych, suplementów diety, wyrobów medycznych oraz produktów kosmetycznych. Pod powyższym należy rozumieć przede wszystkim: -----

- 1) (46.45.Z) – Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków;-----
- 2) (46.46.Z) – Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;---
- 3) (32.50.A) – Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów dentystycznych;-----
- 4) (32.50.B) – Pozostała produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych; -----
- 5) (47.73.Z) – Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych;-----
- 6) (47.75.Z) – Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych;-----
- 7) (47.12.Z) – Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana; -----
- 8) (46.49.Z) - Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego;-----
- 9) (47.91.Z) – Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej niewyspecjalizowanej;---
- 10) (46.48.Z) – Sprzedaż hurtowa zegarków i biżuterii;-----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

- 11) (49.41.Z) – Transport drogowy towarów; -----
- 12) (64.91.Z) – Leasing finansowy; -----
- 13) (73.30.B) – Działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji;
- 14) (70.22.Z) – Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania; -----
- 15) (73.11.Z) – Działalność agencji reklamowych; -----
- 16) (73.20.Z) – Badanie rynku i opinii publicznej; -----
- 17) (77.3) – Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych; -----
- 18) (82.99.B) – Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana; -----
- 19) (32.99.Z) – Produkcja wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowanych; -----
- 20) (52.10.B) – Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów; -----
- 21) (82.30.Z) – Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów; -----
- 22) (93.29.B) – Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna; -----
- 23) (47.71.Z) – Sprzedaż detaliczna odzieży; -----
- 24) (47.74.Z) – Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych i ortopedycznych;
- 25) (46.43.Z) - Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego; -
- 26) (46.39.Z) – Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów i wyrobów tytoniowych; -----
- 27) (47.92.Z) – Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej. -----

W przypadku, w którym podjęcie działalności gospodarczej będzie wymagało uzyskania koncesji lub innego zezwolenia Spółka podejmie działalność w takim zakresie po uzyskaniu stosownej koncesji lub zezwolenia. -----

§ 3

(Oddziały)

Spółka może otwierać terytorialnie i rzeczowo zorganizowane oddziały, tworzyć zakłady, filie oraz przedstawicielstwa i placówki, a także uczestniczyć w spółkach i organizacjach gospodarczych w kraju i za granicą - stosownie do obowiązujących przepisów. -----

§ 4

(Kapitał zakładowy, udziały)

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.896.000,00 zł (słownie: cztery miliony osiemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych) i jest podzielony na 9.792 (słownie: dziewięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt dwa) równych i niepodzielnych udziałów po 500,00 zł (słownie: pięćset złotych) każdy udział.-----
2. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział. -----
3. Wspólnikami w Spółce są:-----
 - a) IC ĪPAŠUMA PĀRVALDE z siedzibą w Rydze, Łotwa, wpisana do rejestru handlowego Łotwy pod numerem 40003546214, posiadająca 4.896 (słownie: cztery tysiące osiemset dziewięćdziesiąt sześć) udziałów w Spółce, o wartości nominalnej 500 (pięćset) złotych każdy; -----
 - b) SIA SIROWA GROUP z siedzibą w Rydze, Łotwa, wpisana do rejestru handlowego Łotwy pod numerem 40003689750, posiadająca 4.896 (słownie: cztery tysiące osiemset dziewięćdziesiąt sześć) udziałów w Spółce, o wartości nominalnej 500 (pięćset) złotych każdy. -----

§ 5

(Podwyższenie kapitału zakładowego)

1. Podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 161.000.000,00 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden milionów) uchwałą Zgromadzenia Wspólników dokonane do dnia 31 (trzydziestego pierwszego) grudnia 2050 (dwa tysiące pięćdziesiątego) roku nie stanowi zmiany umowy Spółki.-----
2. Wkłady na podwyższony kapitał mogą być wpłacane w formie pieniężnej albo niepieniężnej.-----
3. W przypadku podwyższenia kapitału zakładowego dotychczasowym wspólnikom przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia nowych udziałów w stosunku proporcjonalnym do posiadanych udziałów. -----
4. Prawo pierwszeństwa wspólnicy wykonują w terminie miesiąca od dnia wezwania do jego wykonania. Wezwania te Zarząd przesyła wszystkim wspólnikom jednocześnie. -----
5. Uchwała zezwalająca na przystąpienie do Spółki nowych wspólników oraz objęcie nowo utworzonych udziałów wymaga każdorazowo zgody Zgromadzenia Wspólników. -----

§ 6

(Dopłaty)

1. Wspólnicy mogą zostać zobowiązani uchwałą Wspólników do wniesienia dopłat do tysiąckrotnej wartości nominalnej posiadanych udziałów. Dopłaty będą

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

nakładane i uiszczane przez Wspólników równomiernie w stosunku do posiadanych udziałów.-----

2. Wysokość i termin wniesienia dopłat oznaczane będą w miarę potrzeby uchwałą Wspólników. Dopłaty mogą być zwracane Wspólnikom na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, jeżeli nie są potrzebne na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym. Zwrot dopłat następuje bez uprzedniego ogłoszenia o zamierzonym zwrocie w piśmie przeznaczonym do ogłoszenia Spółki. -----

§ 7

(Czas trwania spółki, rok obrotowy)

1. Spółka została utworzona na czas nieokreślony. -----
2. Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.-----

§ 8

(Organy spółki)

Organami Spółki są:-----

- a) Zgromadzenie Wspólników, -----
- b) Zarząd. -----

§ 9

(Zgromadzenie Wspólników)

1. Uchwały wspólników podejmowane są na Zgromadzeniu Wspólników. Bez odbycia Zgromadzenia Wspólników mogą być powzięte uchwały, jeśli wszyscy wspólnicy wyrażą na piśmie zgodę na postanowienie, które ma być powzięte, albo zgodzą się na pisemne głosowanie. -----
2. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w terminie 6 (sześciu) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.-----
3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zwołuje się w miarę potrzeb na żądanie wspólników reprezentujących co najmniej 10% (dziesięć procent) kapitału zakładowego.-----
4. Zgromadzenie Wspólników może odbywać się w siedzibie Spółki. Zgromadzenie Wspólników może odbyć się również w innym miejscu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli wszyscy wspólnicy wyrażą na to zgodę na piśmie. -----
5. Zaproszenia na Zgromadzenie Wspólników każdy wspólnik będzie otrzymywał osobno pisemnie, listem poleconym lub pocztą kurierską za pisemnym potwierdzeniem odbioru, wysłanym co najmniej dwa tygodnie przed terminem Zgromadzenia. Zamiast listu poleconego lub przesyłki nadanej pocztą kurierską, zawiadomienie może być wysłane wspólnikowi pocztą elektroniczną, jeżeli

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

upřednio wyraził na to pisemną zgodę, podając adres, na który zawiadomienie powinno być wysłane. Zaproszenie musi zawierać datę, czas i miejsce Zgromadzenia Wspólników oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany umowy Spółki należy wskazać istotne elementy treści proponowanych zmian. -----

6. Każdy wspólnik może być reprezentowany na Zgromadzeniu Wspólników przez innego wspólnika lub osoby trzecie legitymujące się pisemnym pełnomocnictwem reprezentowanego Wspólnika, które powinno zostać dołączone do protokołu. ----

7. Członek Zarządu oraz pracownik Spółki nie mogą być pełnomocnikami na Zgromadzeniu Wspólników. -----

8. Zgromadzenie Wspólników wybiera spośród siebie przewodniczącego i wyznacza protokolanta. Przewodniczący musi troszczyć się o przepisowe protokołowanie Zgromadzenia i podjętych uchwał oraz o doręczenie protokołów wspólnikom. -----

9. Zgromadzenia Wspólników mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiającym jego przeprowadzenie na odległość (e-zgromadzenia), Zgromadzenie Wspólników ustala Regulamin e-zgromadzeń w drodze uchwały. -----

§ 10

(Podejmowanie uchwał)

1. Przy podejmowaniu uchwał wspólników każdy posiadany udział daje jeden głos. -----

2. Uchwały Zgromadzenia Wspólników zapadają bezwzględną większością głosów chyba, że Kodeks spółek handlowych lub niniejsza umowa stanowi inaczej. -----

3. Zgromadzenie wspólników jest zdolne do podejmowania uchwał, jeżeli zgromadzone zostało co najmniej 51% (pięćdziesiąt jeden procent) całkowitego kapitału zakładowego Spółki. -----

4. Uchwały dotyczące zmiany umowy Spółki, rozwiązywania Spółki lub zbycia przedsiębiorstwa albo jego zorganizowanej części zapadają większością dwóch trzecich głosów. Jednak w przypadku, gdy rozwiązanie Spółki następuje z powodu wystąpienia straty przewyższającej sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego, do podjęcia uchwały o rozwiązaniu Spółki wystarczy bezwzględna większość głosów. -----

5. Uchwała dotycząca zmiany umowy Spółki, zwiększająca świadczenia wspólników lub uszczuplająca prawa udziałowe bądź prawa przyznane osobiście poszczególnym wspólnikom, wymaga zgody wszystkich wspólników, których dotyczy. -----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

6. Następujące kategorie spraw wymagają podjęcia uchwały przez Zgromadzenie Wspólników:-----

- a) ustalenie wieloletnich planów rozwoju przedsiębiorstwa;-----
- b) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego, wykorzystywania zysku, pokrycie strat;-----
- c) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków;-----
- d) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody, wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu;-----
- e) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego;-----
- f) nabycie i zbycie oraz obciążenie nieruchomości, użytkowania wieczystego albo udziału w nieruchomości;-----
- g) udzielanie zezwolenia członkom Zarządu na prowadzenie działalności konkurencyjnej, a także do uczestnictwa w przedsiębiorstwie konkurencyjnym jako wspólnik lub członek organu zarządzającego;-----
- h) zmiany umowy Spółki;-----
- i) przekształcenie Spółki lub połączenie z inną spółką;-----
- j) rozwiązanie Spółki;-----
- k) powołanie i odwołanie likwidatorów;-----
- l) zakładanie filii, oddziałów, zakładów, przedstawicielstwa i placówki, przenoszenie siedziby, nabywanie nowych przedsiębiorstw, uczestnictwo w innych przedsiębiorstwach;-----
- m) nabywanie i odstępowanie praw na dobrach niematerialnych.-----

7. Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązań do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego nie wymaga uchwały Zgromadzenia Wspólników poza czynnościami wymienionymi w § 10 ust. 6 umowy Spółki.-----

§ 11

(Zarząd i reprezentacja)

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.-----
2. Zarząd składa się z co najmniej dwóch członków.-----
3. Członkowie Zarządu są powoływani na czas nieoznaczony, co należy rozumieć w ten sposób, że mandat danego Członka Zarządu nie wygasa z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

pierwszy i każdy następny pełny rok obrotowy pełnienia funkcji tego Członka Zarządu. Przepisów art. 202 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych nie stosuje się. Powyższe zasady stosuje się także do Członków Zarządu powołanych przed dniem wejścia w życie tych zasad i będących Członkami Zarządu w tym dniu. -----

4. Prawo reprezentowania Spółki mają dwaj członkowie Zarządu działający łącznie, dwaj prokurenci działający łącznie bądź działający łącznie członek Zarządu wraz z prokurentem. -----

5. Odwołany członek Zarządu jest uprawniony i obowiązany do złożenia wyjaśnień w toku przygotowania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego na Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdania, chyba że akt odwołania stanowi inaczej. -----

6. Członek Zarządu jest powoływany i odwoływany uchwałą Zgromadzenia Wspólników podjętą w głosowaniu tajnym. -----

7. Dla Zarządu Spółki wiążące są: umowa Spółki, przepisy prawa oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników. -----

8. Każdy członek Zarządu może prowadzić bez uprzedniej uchwały Zarządu sprawy nie przekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem sprawy choćby jeden członek Zarządu się sprzeciwił lub sprawa przekracza zakres zwykłego zarządu to wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu. -----

9. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów i jeżeli wszyscy członkowie Zarządu zostaną zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu. W przypadku sytuacji patowej decyzję podejmuje Prezes Zarządu. -----

10. Zgodnie z zasadami sprawozdawczości Zarząd jest zobowiązany: -----

a) każdorazowo przedkładać sprawozdania dotyczące najważniejszych spraw związanych z działalnością Spółki; -----

b) na żądanie Zgromadzenia Wspólników lub jednego wspólnika udzielać informacji o aktualnym stanie Spółki; -----

c) natychmiast informować Zgromadzenie Wspólników o niebezpieczeństwie straty w wysokości przekraczającej sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz 50% (pięćdziesiąt procent) kapitału zakładowego; -----

d) na żądanie Zgromadzenia Wspólników sporządzić i przedłożyć do potwierdzenia następujące sprawozdania i dokumenty: sprawozdanie miesięczne dotyczące działalności gospodarczej, roczne sprawozdanie finansowe oraz roczny plan działalności gospodarczej. -----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

11. Członkowie Zarządu otrzymują od Spółki wynagrodzenie w wysokości i na zasadach określonych przez Zgromadzenie Wspólników. Umowy z członkami Zarządu zawiera i rozwiązuje pełnomocnik powołany przez Zgromadzenie Wspólników.-----

12. Uchwały Zarządu są spisywane w protokole, chyba, że uchwała jest podejmowana w trybie pisemnym. Protokół zawiera porządek obrad, nazwiska obecnych Członków Zarządu oraz liczbę głosów oddanych na każdą uchwałę. Protokół zawiera również zdanie odmienne Członka Zarządu oraz, w odpowiednich przypadkach, uzasadnienie takiego zdania. Protokół podpisuje co najmniej przewodniczący posiedzenia Zarządu.-----

13. Posiedzenia Zarządu mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-posiedzenia), Zarząd ustala Regulamin e-posiedzeń w drodze uchwały.-----

§ 12

(Roczne sprawozdanie finansowe)

1. W ciągu 6 (sześciu) miesięcy od zakończenia każdego roku obrotowego Zarząd Spółki jest zobowiązany sporządzić roczne sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie pisemne z działalności Spółki w ostatnim roku obrotowym.-----

2. Bilans należy sporządzić zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.-----

3. Rozporządzanie czystym zyskiem wynikającym z rocznego sprawozdania finansowego zastrzega się w uchwale Zgromadzenia Wspólników, które może wyłączyć zysk od podziału pomiędzy Wspólników przeznaczając go na określone uchwałą cele. Spółka może tworzyć i przeznaczyć zysk na fundusze rezerwowe.-

4. Zarząd upoważniony jest do wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli Spółka posiada wystarczające środki na wypłatę. Spółka może wypłacić zaliczkę na poczet dywidendy, jeżeli jej sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy wykazuje zysk. Zaliczka stanowić może najwyżej połowę zysku osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego, powiększonego o kapitały rezerwowe utworzone z zysku, którymi w celu wypłaty zaliczek może dysponować Zarząd, oraz pomniejszonego o niepokryte straty i udziały własne.-----

§ 13

(Umorzenie udziałów)

1. Udział może być umorzony jedynie po wpisie Spółki do rejestru. Udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę (umorzenie dobrowolne) albo bez zgody wspólnika (umorzenie przymusowe).-----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

2. Umorzenie przymusowe nastąpić może z powodu: -----
- otwarcia postępowania upadłościowego lub układowego wobec wspólnika;---
- prowadzenia przez Wspólnika działalności konkurencyjnej wobec Spółki; ----
- działanie Wspólnika na szkodę Spółki.-----
3. Umorzenie przymusowe następuje za zapłatą wynagrodzenia w wysokości nie niższej od wartości przypadających na udział aktywów netto, wykazanych w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy, pomniejszonych o kwotę przeznaczoną do podziału między wspólników. -----
4. Umorzenie udziałów wymaga zgody Zgromadzenia Wspólników wyrażonej uchwałą zawierającą: podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia za umorzony udział. W przypadku umorzenia przymusowego uchwała powinna również zawierać uzasadnienie. -----
5. Wypłata rekompensaty dla wspólnika, którego udziały są umarzane następuje z czystego zysku lub zgodnie z przepisami o obniżeniu kapitału. -----

§ 14

(Zbycie udziałów)

1. Udziały mogą być zbywane lub zastawiane. Rozporządzenie udziałem przed wpisaniem Spółki do rejestru przedsiębiorców albo przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego jest nieważne. -----
2. Zbycie udziału lub zastawienie może nastąpić po uzyskaniu zgody Zgromadzenia Wspólników. -----
3. Pozostali wspólnicy w przypadku zbycia udziałów posiadają prawo pierwszeństwa w nabywaniu proporcjonalnie do posiadanych udziałów. -----
4. Jeżeli Wspólnicy nie skorzystają z prawa pierwszeństwa w trybie przewidzianym w § 5 ust. 4 umowy, Wspólnik może sprzedać udziały osobie trzeciej, z tym że za cenę nie niższą niż oferowana pozostałym wspólnikom. W przypadku ceny niższej Wspólnikom przysługuje prawo pierwszeństwa na zasadach wyżej opisanych. ----

§ 15

(Ogłoszenia)

Ogłoszenia Spółki ukazywać się będą wyłącznie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.-----

§ 16

(Prawo obowiązujące)

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej umowie mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 roku. Do Spółki stosuje się prawo polskie.” -----

to be signed by the management boards of the merging companies

the resolution should be adopted in the form of a notarial deed

za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Marta Flejszar

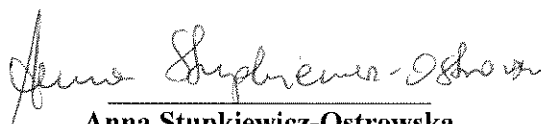
President of the Management Board / Prezes Zarządu

za Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Dr. Horst Jürgen Warzecha

President of the Management Board / Prezes Zarządu



Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Tiina Anstem

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heinrich Friedrich Jung

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo

Member of the Management Board / Członek Zarządu

**PROJEKT ZMIANY UMOWY SPÓŁKI
PRZEJMUJĄCEJ - SIROWA POLAND
SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

**PLANNED AMENDMENT OF THE
ARTICLES OF ASSOCIATION OF THE
ACQUIRING COMPANY SIROWA
POLAND SP. Z O.O. WITH ITS
REGISTERED OFFICE IN WARSAW**

Zmiana umowy Spółki Przejmującej Sirowa Poland sp. z o.o. następuje poprzez nadanie umowie spółki nowego następującego brzmienia:

The amendment of the articles of association of the Acquiring Company Sirowa Poland sp. z o.o. is adopted in the following wording:

**„UMOWA SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(tekst jednolity)**

**“LIMITED LIABILITY COMPANY'S
ARTICLES OF ASSOCIATION”
(consolidated text)**

§ 1

(Firma, siedziba)

1. Spółka będzie prowadzić swoją działalność gospodarczą pod firmą **Sirowa Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**. -----
2. Spółka może używać skrótu **Sirowa Poland Sp. z o.o.** -----
3. Siedzibą Spółki jest Warszawa. -----
4. Terenem działalności Spółki jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej oraz zagranica. -----

§ 2

(Przedmiot działalności)

Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż i marketing m.in. na rynku selektywnych marek perfumeryjnych, produktów perfumeryjnych, implantów stomatologicznych, wyrobów farmaceutycznych, suplementów diety, wyrobów medycznych oraz produktów kosmetycznych. Pod powyższym należy rozumieć przede wszystkim:-----

- 1) (46.45.Z) – Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków;
- 2) (46.46.Z) – Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych;-----
- 3) (32.50.A) – Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów dentystycznych;-----
- 4) (32.50.B) – Pozostała produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych;-----
- 5) (47.73.Z) – Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych; -----
- 6) (47.75.Z) – Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych;-----
- 7) (47.12.Z) – Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana;-----
- 8) (46.49.Z) - Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego;-----

- 9) (47.91.Z) – Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej niewyspecjalizowanej; -----
- 10) (46.48.Z) – Sprzedaż hurtowa zegarków i biżuterii; -----
- 11) (49.41.Z) – Transport drogowy towarów; -----
- 12) (64.91.Z) – Leasing finansowy; -----
- 13) (73.30.B) – Działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji;
- 14) (70.22.Z) – Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania; -----
- 15) (73.11.Z) – Działalność agencji reklamowych; -----
- 16) (73.20.Z) – Badanie rynku i opinii publicznej; -----
- 17) (77.3) – Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych; -----
- 18) (82.99.B) – Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana; -----
- 19) (32.99.Z) – Produkcja wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowanych; -----
- 20) (52.10.B) – Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów; -----
- 21) (82.30.Z) – Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów; -----
- 22) (93.29.B) – Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna; -----
- 23) (47.71.Z) – Sprzedaż detaliczna odzieży; -----
- 24) (47.74.Z) – Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych i ortopedycznych; --
- 25) (46.43.Z) - Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego; --
- 26) (46.39.Z) – Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów i wyrobów tytoniowych;
- 27) (47.92.Z) – Pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej. -----

W przypadku, w którym podjęcie działalności gospodarczej będzie wymagało uzyskania koncesji lub innego zezwolenia Spółka podejmie działalność w takim zakresie po uzyskaniu stosownej koncesji lub zezwolenia. -----

§ 3 (Oddziały)

Spółka może otwierać terytorialnie i rzeczowo zorganizowane oddziały, tworzyć zakłady, filie oraz przedstawicielstwa i placówki, a także uczestniczyć w spółkach i organizacjach gospodarczych w kraju i za granicą – stosownie do obowiązujących przepisów. -----

§ 4

(Kapitał zakładowy, udziały)

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.896.000,00 zł (słownie: cztery miliony osiemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych) i jest podzielony na 9.792 (słownie: dziewięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt dwa) równych i niepodzielnych udziałów po 500,00 zł (słownie: pięćset złotych) każdy.-----
2. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział. -----
3. Wspólnikami w Spółce są: -----
 - a) IC ĪPAŠUMA PĀRVALDE z siedzibą w Rydze, Łotwa, wpisana do rejestru handlowego Łotwy pod numerem 40003546214, posiadająca 4.896 (słownie: cztery tysiące osiemset dziewięćdziesiąt sześć) udziałów w Spółce, o wartości nominalnej 500 (pięćset) złotych każdy;-----
 - b) SIA SIROVA GROUP z siedzibą w Rydze, Łotwa, wpisana do rejestru handlowego Łotwy pod numerem 40003689750, posiadająca 4.896 (słownie: cztery tysiące osiemset dziewięćdziesiąt sześć) udziałów w Spółce, o wartości nominalnej 500 (pięćset) złotych każdy.-----

§ 5

(Podwyższenie kapitału zakładowego)

1. Podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 161.000.000,00 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden milionów) uchwałą Zgromadzenia Wspólników dokonane do dnia 31 (trzydziestego pierwszego) grudnia 2050 (dwa tysiące pięćdziesiątego) roku nie stanowi zmiany umowy Spółki.-----
2. Wkłady na podwyższony kapitał mogą być wpłacane w formie pieniężnej albo niepieniężnej.-----
3. W przypadku podwyższenia kapitału zakładowego dotychczasowym wspólnikom przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia nowych udziałów w stosunku proporcjonalnym do posiadanych udziałów.-----
4. Prawo pierwszeństwa wspólnicy wykonują w terminie miesiąca od dnia wezwania do jego wykonania. Wezwania te Zarząd przesyła wszystkim wspólnikom jednocześnie.-----
5. Uchwała zezwalająca na przystąpienie do Spółki nowych wspólników oraz objęcie nowo utworzonych udziałów wymaga każdorazowo zgody Zgromadzenia Wspólników. -----

§ 6

(Dopłaty)

1. Wspólnicy mogą zostać zobowiązani uchwałą Wspólników do wniesienia dopłat do tysiąckrotnej wartości nominalnej posiadanych udziałów. Dopłaty będą nakładane i uiszczane przez Wspólników równomiernie w stosunku do posiadanych

udziałów.-----

2. Wysokość i termin wniesienia dopłat oznaczane będą w miarę potrzeby uchwałą Wspólników. Dopłaty mogą być zwracane Wspólnikom na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, jeżeli nie są potrzebne na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym. Zwrot dopłat następuje bez uprzedniego ogłoszenia o zamierzonym zwrocie w piśmie przeznaczonym do ogłoszenia Spółki.-----

§ 7

(Czas trwania spółki, rok obrotowy)

1. Spółka została utworzona na czas nieokreślony.-----

2. Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.-----

§ 8

(Organy spółki)

Organami Spółki są:-----

a) Zgromadzenie Wspólników,-----

b) Zarząd.-----

§ 9

(Zgromadzenie Wspólników)

1. Uchwały wspólników podejmowane są na Zgromadzeniu Wspólników. Bez odbycia Zgromadzenia Wspólników mogą być powzięte uchwały, jeśli wszyscy wspólnicy wyrażą na piśmie zgodę na postanowienie, które ma być powzięte, albo zgodzą się na pisemne głosowanie.-----

2. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w terminie 6 (sześciu) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.-----

3. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zwołuje się w miarę potrzeb na żądanie wspólników reprezentujących co najmniej 10% (dziesięć procent) kapitału zakładowego.-----

4. Zgromadzenie Wspólników może odbywać się w siedzibie Spółki. Zgromadzenie Wspólników może odbyć się również w innym miejscu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli wszyscy wspólnicy wyrażą na to zgodę na piśmie.-----

5. Zaproszenia na Zgromadzenie Wspólników każdy wspólnik będzie otrzymywał osobno pisemnie, listem poleconym lub pocztą kurierską za pisemnym potwierdzeniem odbioru, wysłanym co najmniej dwa tygodnie przed terminem Zgromadzenia. Zamiast listu poleconego lub przesyłki nadanej pocztą kurierską, zawiadomienie może być wysłane wspólnikowi pocztą elektroniczną, jeżeli uprzednio wyraził na to pisemną zgodę, podając adres, na który zawiadomienie powinno być wysłane. Zaproszenie musi zawierać datę, czas i miejsce

Zgromadzenia Wspólników oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany umowy Spółki należy wskazać istotne elementy treści proponowanych zmian. -----

6. Każdy wspólnik może być reprezentowany na Zgromadzeniu Wspólników przez innego wspólnika lub osoby trzecie legitymujące się pisemnym pełnomocnictwem reprezentowanego Wspólnika, które powinno zostać dołączone do protokołu.-----

7. Członek Zarządu oraz pracownik Spółki nie mogą być pełnomocnikami na Zgromadzeniu Wspólników. -----

8. Zgromadzenie Wspólników wybiera spośród siebie przewodniczącego i wyznacza protokolanta. Przewodniczący musi troszczyć się o przepisowe protokołowanie Zgromadzenia i podjętych uchwał oraz o doręczenie protokołów wspólnikom.-----

9. Zgromadzenia Wspólników mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-zgromadzenia), Zgromadzenie Wspólników ustala Regulamin e-zgromadzeń w drodze uchwały. -----

§ 10

(Podejmowanie uchwał)

1. Przy podejmowaniu uchwał wspólników każdy posiadany udział daje jeden głos. -----

2. Uchwały Zgromadzenia Wspólników zapadają bezwzględną większością głosów chyba, że Kodeks spółek handlowych lub niniejsza umowa stanowi inaczej. -----

3. Zgromadzenie wspólników jest zdolne do podejmowania uchwał, jeżeli zgromadzone zostało co najmniej 51% (pięćdziesiąt jeden procent) całkowitego kapitału zakładowego Spółki.-----

4. Uchwały dotyczące zmiany umowy Spółki, rozwiązywania Spółki lub zbycia przedsiębiorstwa albo jego zorganizowanej części zapadają większością dwóch trzecich głosów. Jednak w przypadku, gdy rozwiązanie Spółki następuje z powodu wystąpienia straty przewyższającej sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego, do podjęcia uchwały o rozwiązaniu Spółki wystarczy bezwzględna większość głosów. -----

5. Uchwała dotycząca zmiany umowy Spółki, zwiększająca świadczenia wspólników lub uszczuplająca prawa udziałowe bądź prawa przyznane osobiście poszczególnym wspólnikom, wymaga zgody wszystkich wspólników, których dotyczy. -----

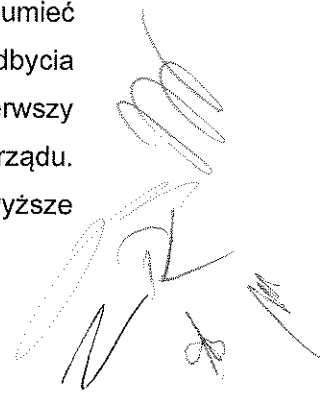
6. Następujące kategorie spraw wymagają podjęcia uchwały przez Zgromadzenie Wspólników: -----

- a) ustalenie wieloletnich planów rozwoju przedsiębiorstwa; -----
 - b) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego, wykorzystywania zysku, pokrycie strat;-----
 - c) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków; -----
 - d) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody, wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu;-----
 - e) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego; -----
 - f) nabycie i zbycie oraz obciążenie nieruchomości, użytkowania wieczystego albo udziału w nieruchomości; -----
 - g) udzielanie zezwolenia członkom Zarządu na prowadzenie działalności konkurencyjnej, a także do uczestnictwa w przedsiębiorstwie konkurencyjnym jako wspólnik lub członek organu zarządzającego; -----
 - h) zmiany umowy Spółki;-----
 - i) przekształcenie Spółki lub połączenie z inną spółką;-----
 - j) rozwiązanie Spółki;-----
 - k) powołanie i odwołanie likwidatorów; -----
 - l) zakładanie filii, oddziałów, zakładów, przedstawicielstwa i placówki, przenoszenie siedziby, nabywanie nowych przedsiębiorstw, uczestnictwo w innych przedsiębiorstwach; -----
 - m) nabywanie i odstępowanie praw na dobrach niematerialnych. -----
7. Rozporządzenie prawem lub zaciąganie zobowiązań do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego nie wymaga uchwały Zgromadzenia Wspólników poza czynnościami wymienionymi w § 10 ust. 6 umowy Spółki. -----

§ 11

(Zarząd i reprezentacja)

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. -----
2. Zarząd składa się z co najmniej dwóch członków. -----
3. Członkowie Zarządu są powoływani na czas nieoznaczony, co należy rozumieć w ten sposób, że mandat danego Członka Zarządu nie wygasa z dniem odbycia Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za pierwszy i każdy następny pełny rok obrotowy pełnienia funkcji tego Członka Zarządu. Przepisów art. 202 §1 i 2 Kodeksu spółek handlowych nie stosuje się. Powyższe



zasady stosuje się także do Członków Zarządu powołanych przed dniem wejścia w życie tych zasad i będących Członkami Zarządu w tym dniu. -----

4. Prawo reprezentowania Spółki mają dwaj członkowie Zarządu działający łącznie, dwaj prokurenci działający łącznie bądź działający łącznie członek Zarządu wraz z prokurentem.-----

5. Odwołany członek Zarządu jest uprawniony i obowiązany do złożenia wyjaśnień w toku przygotowania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego na Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdania, chyba że akt odwołania stanowi inaczej.-----

6. Członek Zarządu jest powoływany i odwoływany uchwałą Zgromadzenia Wspólników podjętą w głosowaniu tajnym. -----

7. Dla Zarządu Spółki wiążące są: umowa Spółki, przepisy prawa oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników. -----

8. Każdy członek Zarządu może prowadzić bez uprzedniej uchwały Zarządu sprawy nie przekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem sprawy choćby jeden członek Zarządu się sprzeciwił lub sprawa przekracza zakres zwykłego zarządu to wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu.-----

9. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów i jeżeli wszyscy członkowie Zarządu zostaną zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu. W przypadku sytuacji patowej decyzję podejmuje Prezes Zarządu. -----

10. Zgodnie z zasadami sprawozdawczości Zarząd jest zobowiązany: -----

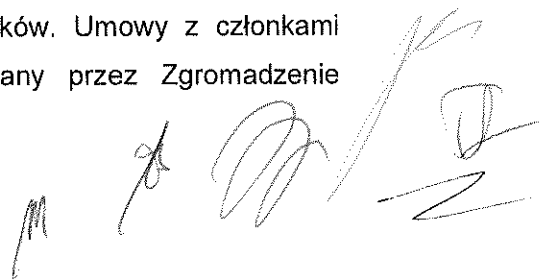
a) każdorazowo przedkładać sprawozdania dotyczące najważniejszych spraw związanych z działalnością Spółki; -----

b) na żądanie Zgromadzenia Wspólników lub jednego wspólnika udzielać informacji o aktualnym stanie Spółki;-----

c) natychmiast informować Zgromadzenie Wspólników o niebezpieczeństwie straty w wysokości przekraczającej sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz 50% (pięćdziesiąt procent) kapitału zakładowego;-----

d) na żądanie Zgromadzenia Wspólników sporządzić i przedłożyć do potwierdzenia następujące sprawozdania i dokumenty: sprawozdanie miesięczne dotyczące działalności gospodarczej, roczne sprawozdanie finansowe oraz roczny plan działalności gospodarczej.-----

11. Członkowie Zarządu otrzymują od Spółki wynagrodzenie w wysokości i na zasadach określonych przez Zgromadzenie Wspólników. Umowy z członkami Zarządu zawiera i rozwiązuje pełnomocnik powołany przez Zgromadzenie



Wspólników. -----

12. Uchwały Zarządu są spisywane w protokole, chyba, że uchwała jest podejmowana w trybie pisemnym. Protokół zawiera porządek obrad, nazwiska obecnych Członków Zarządu oraz liczbę głosów oddanych na każdą uchwałę. Protokół zawiera również zdanie odmienne Członka Zarządu oraz, w odpowiednich przypadkach, uzasadnienie takiego zdania. Protokół podpisuje co najmniej przewodniczący posiedzenia Zarządu. -----

13. Posiedzenia Zarządu mogą odbywać się za pośrednictwem urządzeń technicznych umożliwiających jego przeprowadzenie na odległość (e-posiedzenia), Zarząd ustala Regulamin e-posiedzeń w drodze uchwały. -----

§ 12

(Roczne sprawozdanie finansowe)

1. W ciągu 6 (sześciu) miesięcy od zakończenia każdego roku obrotowego Zarząd Spółki jest zobowiązany sporządzić roczne sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie pisemne z działalności Spółki w ostatnim roku obrotowym. -----
2. Bilans należy sporządzić zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. -----
3. Rozporządzanie czystym zyskiem wynikającym z rocznego sprawozdania finansowego zastrzega się w uchwale Zgromadzenia Wspólników, które może wyłączyć zysk od podziału pomiędzy Wspólników przeznaczające go na określone uchwałą cele. Spółka może tworzyć i przeznaczyć zysk na fundusze rezerwowe. --
4. Zarząd upoważniony jest do wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli Spółka posiada wystarczające środki na wypłatę. Spółka może wypłacić zaliczkę na poczet dywidendy, jeżeli jej sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy wykazuje zysk. Zaliczka stanowić może najwyżej połowę zysku osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego, powiększonego o kapitały rezerwowe utworzone z zysku, którymi w celu wypłaty zaliczek może dysponować Zarząd, oraz pomniejszonego o niepokryte straty i udziały własne. -----

§ 13

(Umorzenie udziałów)

1. Udział może być umorzony jedynie po wpisie Spółki do rejestru. Udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę (umorzenie dobrowolne) albo bez zgody wspólnika (umorzenie przymusowe). -----
2. Umorzenie przymusowe nastąpić może z powodu: -----
 - otwarcia postępowania upadłościowego lub układowego wobec wspólnika; ----
 - prowadzenia przez Wspólnika działalności konkurencyjnej wobec Spółki; -----
 - działanie Wspólnika na szkodę Spółki. -----

3. Umorzenie przymusowe następuje za zapłatą wynagrodzenia w wysokości nie niższej od wartości przypadających na udział aktywów netto, wykazanych w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy, pomniejszonych o kwotę przeznaczoną do podziału między wspólników.-----

4. Umorzenie udziałów wymaga zgody Zgromadzenia Wspólników wyrażonej uchwałą zawierającą: podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia za umorzony udział. W przypadku umorzenia przymusowego uchwała powinna również zawierać uzasadnienie.-----

5. Wypłata rekompensaty dla wspólnika, którego udziały są umarzane następuje z czystego zysku lub zgodnie z przepisami o obniżeniu kapitału.-----

§ 14

(Zbycie udziałów)

1. Udziały mogą być zbywane lub zastawiane. Rozporządzenie udziałem przed wpisaniem Spółki do rejestru przedsiębiorców albo przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego jest nieważne.-----

2. Zbycie udziału lub zastawienie może nastąpić po uzyskaniu zgody Zgromadzenia Wspólników.-----

3. Pozostali wspólnicy w przypadku zbycia udziałów posiadają prawo pierwszeństwa w nabywaniu proporcjonalnie do posiadanych udziałów.-----

4. Jeżeli Wspólnicy nie skorzystają z prawa pierwszeństwa w trybie przewidzianym w § 5 ust. 4 umowy, Wspólnik może sprzedać udziały osobie trzeciej, z tym że za cenę nie niższą niż oferowana pozostałym wspólnikom. W przypadku ceny niższej Wspólnikom przysługuje prawo pierwszeństwa na zasadach wyżej opisanych.-----

§ 15

(Ogłoszenia)

Ogłoszenia Spółki ukazywać się będą wyłącznie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.-----

§ 16

(Prawo obowiązujące)

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej umowie mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 roku. Do Spółki stosuje się prawo polskie."-----

Na tym tekst jednolity został zakończony.

End of the consolidated text.

Podpisy Członków Zarządów znajdują się na następnej stronie

Signatures of Management Board Members are to be found on the next page

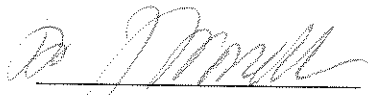


za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

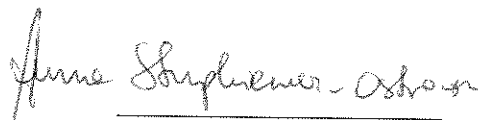


Marta Flejszar
President of the Management Board / Prezes Zarządu

za / for Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



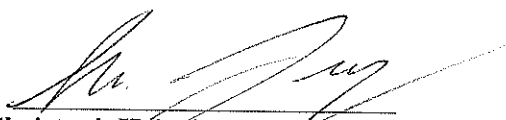
Dr. Horst Jürgen Warzecha
President of the Management Board / Prezes Zarządu



Anna Stupkiewicz-Ostrowska
Member of the Management Board / Członek Zarządu



Tiina Anstem
Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heinrich Friedrich Jung
Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo
Member of the Management Board / Członek Zarządu

**USTALENIE
WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
PRZEJMOWANEJ
LFM POLAND SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 31.12.2024**

**DETERMINATION
OF VALUE OF THE ASSETS
OF THE TARGET COMPANY
LFM POLAND SP. Z O.O.
AS OF 31/12/2024**

Zarząd spółki LFM Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, ustala wartość majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31.12.2024 roku:

The Management Board of LFM Poland sp. z o.o. with its registered office in Warsaw (the “Target Company”), pursuant to Art. 499 § 2 (3) of the Polish Commercial companies code, declares that the value of the assets of the Target Company as of 31/12/2024:

AKTYWA**A. AKTYWA TRWAŁE:**

- i. Wartości niematerialne i prawne
PLN 0,00
- ii. Rzeczowe aktywa trwałe
PLN 2 958,70
- iii. Należności długoterminowe
PLN 0,00

B. AKTYWA OBROTOWE

- i. Zapasy
PLN 686 728,43
- ii. Należności krótkoterminowe
PLN 95 887,63
- iii. Inwestycje krótkoterminowe i środki pieniężne
PLN 129 676,84
- iv. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
PLN 3 803,10

C. Suma aktywów**PLN 1 068 609,70****PASYWA****A. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY**

- i. Rezerwy na zobowiązania
PLN 0,00
- ii. Zobowiązania długoterminowe
PLN 940 950,00
- iii. Zobowiązania krótkoterminowe
PLN 1 448 196,77
- iv. Rozliczenia międzyokresowe
PLN 0,00

B. SUMA PASYWÓW**PLN 1 068 609,70****ASSETS****A. FIXED ASSETS**

- i. Intangible assets
- ii. Tangible fixed assets
- iii. Long-term receivables

B. CURRENT ASSETS

- i. Inventory
- ii. Short-term receivables
- iii. Short-term receivables and cash
- iv. Short-term prepayments

C. Total assets**LIABILITIES****A. LIABILITIES AND PROVISIONS FOR LIABILITIES**

- i. Provisions for liabilities
- ii. Long-term liabilities
- iii. Short-term liabilities
- iv. Accruals

B. TOTAL LIABILITES

Wartość majątku netto stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów w PLN a sumą kapitałów obcych w PLN: **-1.320.537,07**.

The net asset value is the difference between the sum of assets in PLN and the sum of foreign capital in PLN: **-1,320,537.07**.

Wartość powyższa została obliczona na potrzeby planowanego połączenia ze spółką Sirowa Poland sp. z o.o. według metody wartości aktywów netto, co oznacza, że obliczono ją jako wartość aktywów Spółki Przejmowanej pomniejszoną o wartość jej zobowiązań (w tym także rezerw na zobowiązania) na dzień 31.12.2024 r. Wartości, którymi się posłużono, wynikają z bilansu na dzień 31.12.2024 r., którego kopia stanowi załącznik do Załącznika nr 5 do planu połączenia.

This value has been computed for the purposes of the planned merger with Sirowa Poland sp. z o.o. on the basis of the net assets method, that is, it is the value of the assets of the Acquired Company minus the value of its liabilities (including provisions for liabilities) as of 31/12/2024. The values used are based on a balance sheet as of 31/12/2024, a copy of which is attached to Appendix No. 5 of the merger plan.

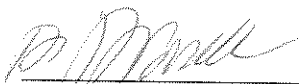
za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Marta Flejszar

President of the Management Board / Prezes Zarządu

za / for Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



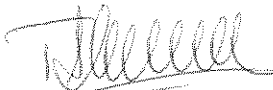
Dr. Horst Jürgen Warzecha

President of the Management Board / Prezes Zarządu



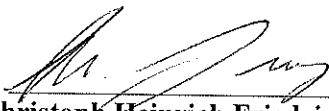
Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Tina Anstem

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heinrich Friedrich Jung

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo

Member of the Management Board / Członek Zarządu

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ
LFM POLAND SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 31.12.2024
SPORZĄDZONE DLA CELÓW
POŁĄCZENIA**

**DECLARATION INCLUDING
ACCOUNTING STATEMENT OF THE
TARGET COMPANY
LFM POLAND SP. Z O.O.
AS OF 31/12/2024
DRAWN UP FOR THE PURPOSES
OF THE MERGER**

Zarząd spółki LFM Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką Przejmowaną”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31.12.2024 roku, przygotowana dla celów połączenia ze spółką Sirowa Poland sp. z o.o., została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

The Management Board of LFM Poland sp. z o.o. with its registered office in Warsaw (the “Target Company”), pursuant to Art. 499 § 2 (4) of the Polish Commercial companies code, hereby declares that the accounting information for the Target Company as of 31/12/2024, prepared for the purposes of the merger with Sirowa Poland sp. z o.o. was prepared using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet.

Stan księgowy Spółki Przejmowanej – suma bilansowa na dzień 31.12.2024 r. wynosi 1.068.609,70 zł, na potwierdzenie czego załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans na dzień 31.12.2024 r.

The accounting statement of the Target Company – the balance sheet sum as of 31/12/2024 amounts to PLN 1.068.609,70 which is confirmed by the appendix thereto – the balance sheet as of 31/12/2024.


Załącznik:

1. Bilans spółki LFM Polska sp. z o.o. na dzień 31.12.2024 r.

Appendix:

1. Balance sheet as of 31/12/2024 of the company LFM Poland sp. z o.o.

za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Marta Flejszar

President of the Management Board / Prezes Zarządu

za / for Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


Dr. Horst Jürgen Warzecha

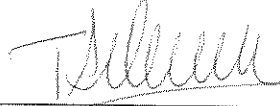
President of the Management Board / Prezes Zarządu


Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Member of the Management Board / Członek Zarządu

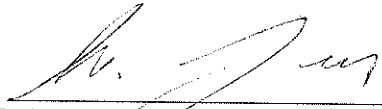
*Podpisy Członków Zarządów znajdują się również na następnej stronie /
Signatures of Management Board Members are on the next page*





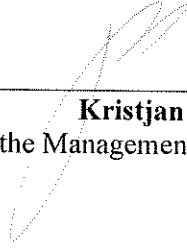
Tina Anstem

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heinrich Friedrich Jung

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo

Member of the Management Board / Członek Zarządu

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
SIROWA POLAND SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 31.12.2024
SPORZĄDZONE DLA CELÓW
POŁĄCZENIA**

**DECLARATION INCLUDING
ACCOUNTING STATEMENT OF THE
ACQUIRING COMPANY
SIROWA POLAND SP. Z O.O.
AS OF 31/12/2024
DRAWN UP FOR THE PURPOSES
OF THE MERGER**

Zarząd spółki Sirowa Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką Przejmującą”), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 31.12.2024 roku, przygotowana dla celów połączenia ze spółką LFM Poland sp. z o.o., została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

The Management Board of Sirowa Poland sp. z o.o. with its registered office in Warsaw (the “Acquiring Company”), pursuant to Art. 499 § 2 (4) of the Polish Commercial companies code, hereby declares that the accounting information for the Acquiring Company as of 31/12/2024, prepared for the purposes of the merger with LFM Poland sp. z o.o. was prepared using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet.

Stan księgowy Spółki Przejmującej - suma bilansowa na dzień 31.12.2024 r. wynosi 154 241 877,96 zł, na potwierdzenie czego załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans na dzień 31.12.2024 r.

The accounting statement of the Acquiring Company – the balance sheet sum as of 31/12/2024 amounts to PLN 154 241 877,96 zł, which is confirmed by the appendix thereto – the balance sheet as of 31/12/2024.

Załącznik:

1. Bilans spółki Sirowa Poland sp. z o.o. na dzień 31.12.2024 r.

Appendix:

1. Balance sheet as of 31/12/2024 of the company Sirowa Poland sp. z o.o.

za / for LFM Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Marta Flejszar

President of the Management Board / Prezes Zarządu

za / for Sirowa Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:



Dr. Horst Jürgen Warzecha

President of the Management Board / Prezes Zarządu

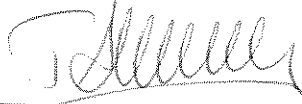


Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Member of the Management Board / Członek Zarządu

*Podpisy Członków Zarządów znajdują się również na następnej stronie /
Signatures of Management Board Members are on the next page*





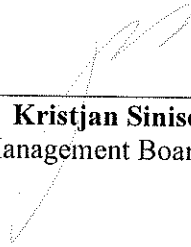
Tiina Anstem

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Christoph Heinrich Friedrich Jung

Member of the Management Board / Członek Zarządu



Kristjan Sinisoo

Member of the Management Board / Członek Zarządu

LFM Poland Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością, Warszawa
 Bilans na dzień 31.12.2024

AKTYWA	31.12.2024 PLN	31.12.2023 PLN	PASYWA	31.12.2024 PLN	31.12.2023 PLN
A. Aktywa trwałe	152 513,70	156 745,40	A. Kapitał (fundusz) własny	-1 320 537,07	-1 042 619,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- nominalna wartość akcji	0,00	0,00
4. Zaliczeń na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
B. Rzeczowe aktywa trwałe	2 958,70	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości gotówkowej	0,00	0,00
I. Środki trwałe			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 958,70	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 047 619,61	-833 572,32
d) środki transportu	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-277 917,46	-214 047,29
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	2 958,70	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 309 146,77	2 206 400,34
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczeń na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	549 555,00	156 745,40	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	940 850,00	1 473 960,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	149 555,00	156 745,40	1. Wobec jednostek powiązanych	940 850,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	1 473 960,00
- udzielone pożyczki	0,00	156 745,40	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	0,00	156 745,40	d) zobowiązania wieloletnie	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	1 473 960,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 448 196,77	732 440,34
- udzielone pożyczki	149 555,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 383 665,54	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	149 555,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) inne	1 383 665,54	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	64 531,23	732 440,34
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	612 010,72
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	916 096,00	1 007 035,33	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	685 728,43	683 241,46	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	49 805,36	106 879,07
1. Materie	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	49 805,36	106 879,07
4. Inne	685 728,43	683 241,46	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczeń na dostawy i usługi	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	95 887,63	91 987,94	f) zaliczeń i otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) zobowiązania wieloletnie	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			h) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zobowiązanych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 657,40	11 310,91
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	j) inne	3 068,47	1 439,64
b) inne	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	95 887,63	91 987,94	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	95 349,55	91 220,28	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	538,08	767,66	III. Inwestycje krótkoterminowe	129 676,84	228 448,93
c) inne	0,00	0,00	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 676,84	228 448,93
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	a) w jednostkach powiązanych		
III. Inwestycje krótkoterminowe	129 676,84	228 448,93	- udziały lub akcje	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 676,84	228 448,93	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
- udzielone pożyczki	4 486,65	0,00	b) w pozostałych jednostkach		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	4 486,65	0,00	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	125 190,19	228 448,93	- udzielone pożyczki	4 486,65	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	125 190,19	228 448,93	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 803,10	3 357,00	C. Należna wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
C. Należna wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	Aktywa razem	1 068 605,70	1 163 780,73
Aktywa razem	1 068 605,70	1 163 780,73	Pasywa razem	1 068 605,70	1 163 780,73

Warszawa, 20.01.2025

LFM POLAND Sp. z o.o.
 Prezes Zarządu
 Marta Flejzar

SIROWA POLAND Sp. z o.o. SIROWA POLAND Sp. z o.o.
 Członek Zarządu Członek Zarządu
 Christoph Jung Anna Stupkiewicz-Ostrowska

SIROWA POLAND Sp. z o.o. SIROWA POLAND Sp. z o.o. SIROWA POLAND Sp. z o.o. SIROWA POLAND Sp. z o.o.
 Dyrektor Finansowy Prezes Członek Zarządu Członek Zarządu
 Robert Konopka Dr. Horst Jürgen Warzecha Tiina Anstem Kristijan Sinisoo

Silowna Poland Sp. z o.o., Warszawa
 Bilans na dzień 31.12.2024

AKTYWA	niezaudytowane		zaudytowane		PASYWA	niezaudytowane		zaudytowane	
	31.12.2024	PLN	Rok poprzedni	PLN		31.12.2024	PLN	Rok poprzedni	PLN
A. Aktywa trwałe	14 293 739,47		11 895 692,38		A. Kapitał (fundusz) własny	88 372 596,15		69 331 920,42	
1. Wartości niematerialne i prawne	828 379,19		133 489,01		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 896 000,00		4 896 000,00	
2. Koszty zakorfenzonych prac rozwojowych	0,00		0,00		II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	28 060 914,32		28 060 914,32	
3. Wartość firmy	0,00		0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00		0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	828 379,19		133 489,01		III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00		0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 896 816,31		2 492 206,24		- z tytułu aktualizacji wartości goodwillu	0,00		0,00	
1. Środki trwałe	0,00		0,00		IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwy, w tym:	29 836 734,10		18 759 967,88	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00		0,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	353 102,20		302 997,89		- na udziały (akcje) własne	0,00		0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 443 613,81		2 085 504,15		V. Zysk (strata) netto	25 578 947,73		25 105 438,22	
d) środki transportu	70 300,50		78 912,57		VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00		0,00	
e) inne środki trwałe	2 877 016,31		2 467 204,51		VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		-8 500 000,00	
2. Środki trwałe w budowie	19 800,00		25 001,63		B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 869 281,81		76 290 896,22	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00		I. Rezerwy na zobowiązania	13 780 102,68		12 815 987,24	
III. Należności długoterminowe	0,00		0,00		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00	
1. Od jednostek powiązanych	0,00		0,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	741 026,43		1 751 005,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00		- długoterminowa	741 026,43		1 751 005,00	
3. Od pozostałych jednostek	0,00		0,00		- krótkoterminowa	0,00		0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	5 924 127,97		4 966 112,13		3. Pozostałe rezerwy	0,00		0,00	
1. Niematerialne	0,00		0,00		- długoterminowe	13 039 076,25		11 064 982,24	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		- krótkoterminowe	13 039 076,25		11 064 982,24	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 924 127,97		4 966 112,13		II. Zobowiązania długoterminowe	910 500,96		509 882,09	
a) w jednostkach powiązanych	4 971 336,97		4 966 112,13		1. Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	
- udziały lub akcje	0,00		0,00		2. Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00		3. Wobec pozostałych jednostek	0,00		0,00	
- udziały lub akcje	0,00		0,00		a) kredyty / pożyczki	0,00		0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	4 971 336,97		4 966 112,13		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00		c) inne zobowiązania finansowe	910 500,96		509 882,09	
- udziały lub akcje	0,00		0,00		d) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00		e) inne	910 500,96		509 882,09	
- udziały lub akcje	0,00		0,00		III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 178 678,17		62 965 028,89	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	962 791,00		0,00		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	420 207,67		531 111,42	
c) w pozostałych jednostkach	0,00		0,00		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	420 207,67		531 111,42	
- udziały lub akcje	0,00		0,00		- do 12 miesięcy	0,00		0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00		- powyżej 12 miesięcy	420 207,67		531 111,42	
- udziały lub akcje	0,00		0,00		b) inne	0,00		0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	962 791,00		0,00		2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 644 416,00		4 303 895,00		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 644 416,00		4 303 895,00		- do 12 miesięcy	0,00		0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	
B. Aktywa obrotowe	139 948 138,49		133 727 126,25						
I. Zapasy	60 634 343,33		63 196 100,46						

[Handwritten signatures and initials]

SIROWA POLAND Sp. z o.o.
Dyrektor Finansowy
Robert Koropka

SIROWA POLAND Sp. z o.o.
Prezes
Dr. Horst Jürgen Warneha

SIROWA POLAND Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Tina Arstern

SIROWA POLAND Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Kristjan Sinisoo

SIROWA POLAND Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Christoph Jung

SIROWA POLAND Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Anna Stupkiewicz-Ostrowska

Warszawa dnia 21.01.2025

Osoba sporządzająca:

Zarząd:

AKTYWA razem	154 241 877,96	145 622 818,64	Pasywa razem	154 241 877,96	145 622 818,64
I. Należności krótkoterminowe					
1. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	84 044,58	27 491,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	74 401 467,03	65 586 379,48			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	65 635 941,03	68 892 477,09			
- powyżej 12 miesięcy	65 635 941,03	68 892 477,09			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 597 993,58	6 574 831,75			
c) inne	167 532,42	119 070,64			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 529 614,25	4 067 373,79			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 529 614,25	4 067 373,79			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udziały w spółkach	0,00	0,00			
- udziały w przedsiębiorstwach	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udziały w spółkach	0,00	0,00			
- udziały w przedsiębiorstwach	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 454 067,55	4 067 373,79			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 454 067,55	4 067 373,79			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	274 649,13	360 592,36			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusze) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek					
a) kredyty i pożyczki	50 674 425,92	62 408 425,66			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	854 600,00	2 174 000,00			
c) inne zobowiązania finansowe	505 350,29	434 302,47			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:					
- do 12 miesięcy	44 246 567,68	52 745 776,49			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	44 246 567,68	52 745 776,49			
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 067 907,95	7 052 346,60			
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00			
i) inne	0,00	0,00			

LFM POLAND Sp. z o.o.
Prezes Zarządu
Marta Flejszar