

PLAN POŁĄCZENIA

**Predica BMC spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

oraz

**Predica spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

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

Zarząd Predica BMC sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Zarząd Predica sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, uzgodniły plan połączenia Predica sp. z o.o. („**Spółka Przejmująca**”) oraz Predica BMC sp. z o.o. („**Spółka Przejmowana**”) (łącznie „**Spółki**”) o następującym brzmieniu:

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

Spółka Przejmująca:

Predica spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-386), ul. Altowa 2, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000908473, o kapitale zakładowym w wysokości 12.006.600,00 PLN.

Spółka Przejmowana:

Predica BMC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-386), ul. Altowa 2, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000727222, o kapitale zakładowym w wysokości 10.400.000,00 PLN.

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

MERGER PLAN

**of Predica BMC spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
with its registered office in Warsaw**

and

**Predica spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
with its registered office in Warsaw**

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

The Management Board of Predica BMC sp. z o.o. with its registered office in Warsaw and the Management Board of Predica sp. z o.o. with its registered office in Warsaw have agreed the following merger plan of Predica sp. z o.o. (the „**Acquiring Company**”) and Predica BMC sp. z o.o. (the „**Target Company**”) (together the „**Companies**”) with the following wording:

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

Acquiring Company:

Predica spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw (02-386), ul. Altowa 2, entered in the register of enterprises of the National Court Register kept by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 12th Commercial Division of the National Court Register under number KRS 0000908473, with the share capital of PLN 12,006,600.00.

Target Company:

Predica BMC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw (02-386), ul. Altowa 2, entered in the register of enterprises kept by the National Court Register kept by the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, 12th Commercial Division of the National Court Register under number KRS 0000727222, with the share capital of PLN 10,400,000.00.

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej.

The Target Company is a sole subsidiary of the Acquiring Company.

Predica sp. z o.o. od dnia 27.04.2018 r. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Predica BMC sp. z o.o.

Predica sp. z o.o. holds 100% shares in the share capital of Predica BMC sp. z o.o. from 27/04/2018.

Sposób łączenia:

Merger method:

Połączenie nastąpi w oparciu o przepis art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej, tj. Predica BMC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na Spółkę Przejmującą, tj. Predica spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (łączenie się przez przejęcie jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą).

The merger will be based on Article 492(1)(1) of the (Polish) Commercial Companies Code, i.e. whereby all assets of the Target Company, namely Predica BMC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw, will be transferred to the Acquiring Company, namely Predica Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością of Warsaw (merger by acquisition of the sole subsidiary by its parent company).

Połączenie Spółek wymagać będzie podjęcia uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej zawierającej zgodę na plan połączenia i na proponowane zmiany umowy spółki Spółki Przejmującej (zgodnie z projektem stanowiącym **Załącznik 1** do planu połączenia). W związku z zamiarem ujednolicenia struktury grupy kapitałowej, do której należą łączące się Spółki, zmianie ulegnie umowa spółki Spółki Przejmującej tak, aby wprowadzić do niej odpowiednie zmiany w celu usprawnienia zarządzania Spółką Przejmującą po dokonaniu połączenia. Nie ma natomiast konieczności podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, z uwagi na to, że Spółka Przejmowana jest w 100% spółką-córką Spółki Przejmującej.

The merger of the Companies will require resolution of the Shareholders Meeting 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 (pursuant to draft contained in **Appendix 1** hereto). Considering the intention to unify the structure of the capital group to which the merging companies belong, the Articles of Association of the Acquiring Company will be amended to introduce appropriate changes to facilitate the management of the Acquiring Company after the merger. Since the Target Company is a 100% subsidiary of the Acquiring Company, there is no need for increasing the share capital of the Acquiring Company.

Połączenie odbędzie się w drodze przejęcia spółki zależnej – Spółki Przejmowanej – przez Spółkę Przejmującą, w efekcie czego Spółka Przejmująca przejmie spółkę zależną, w której jest jedynym wspólnikiem. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, przejęcie zostanie przeprowadzane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez emisji nowych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

The merger will be carried out through the acquisition of the subsidiary – the Target Company – by the Acquiring Company, as a result of which the Acquiring Company will acquire the subsidiary 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.

Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, połączenie zostanie dokonane w trybie uproszczonym zgodnie z przepisem art. 516 § 6

Due to the fact that the Acquiring Company owns 100% of shares in the Acquired Company, the merger will be effected according to the simplified procedure pursuant to Article 516 § 6

Predica BMC Sp. z o.o.

ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.

ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

2
n m

Kodeksu spółek handlowych, a więc bez konieczności poddania planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności. Sprawozdanie uzasadniające połączenie, jego podstawy prawne i ekonomiczne są zawarte w punkcie 8 poniżej.

of the (Polish) Commercial Companies Code, i.e. without the requirement of submitting the merger plan to an auditor's report as to its correctness and reliability. The report justifying the merger, its legal grounds and economic justification is included in Section 8 below.

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

2. The ratio of exchange of the target company's shares for the acquiring 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

Spółki uczestniczące w niniejszym połączeniu zgodnie z przepisem art. 516 § 6 w zw. z art. 499 § 1 pkt 2-4 Kodeksu spółek handlowych korzystają z uproszczonej procedury połączenia spółki i w związku z tym, **nie jest konieczne** podanie w niniejszym planie połączenia informacji dotyczących stosunku 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.

The companies participating in this merger in accordance with the provision of Article 516 § 6 in connection with Article 499 § 1 item 2-4 of the (Polish) Commercial Companies Code, benefit from a simplified procedure of the merger, and therefore, **it is not necessary to provide in this merger plan the information on the exchange ratio of shares of the Target Company for the shares of the Acquiring Company and the amount of any additional payments, rules for granting shares in the Acquiring Company and the date from which the shares entitle to participate in the profit of the Acquiring Company.**

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

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

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

No special rights for the shareholders and particularly privileged persons.

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

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

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

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

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473



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

Na podstawie przepisu art. 516 § 5 w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, do połączenia w sytuacji, gdy Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, nie stosuje się, m.in. przepisów art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 Kodeksu spółek handlowych, w związku z czym:

- 1) Zarządy łączących się spółek nie muszą sporządzać odrębnego pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego.
- 2) Zarządy łączących się spółek nie muszą informować zarządu drugiej spółki tak, aby mogły one 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 jak w pkt. 3 powyżej, 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 Kodeksu spółek handlowych dotyczących odpowiedzialności członków zarządu łączących się spółek wobec wspólników tych spółek, a także odpowiedzialności biegłego względem łączących się spółek i ich wspólników.

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

Pursuant to Article 516 § 5 in connection with Article 516 § 6 of the (Polish) Commercial Companies Code, where the Acquiring Company holds 100% of shares in the Target Company, Articles 501-503, 505 § 1 (4)-(5), 512 and 513 of the (Polish) Commercial Companies Code do not apply to the merger, and therefore:

- 1) The management boards of the merging companies do not have to 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) Due to the lack of necessity to prepare written reports justifying the merger as per sub-section 1 above or the auditor's opinion as per sub-section 3 above, 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 (Polish) 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. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej – Predica sp. z o.o. na dzień 31.03.2023 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia stanowi **Załącznik 4** 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 31.03.2023 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, stanowią, odpowiednio, **Załącznik 5** dla Spółki Przejmowanej oraz **Załącznik 6** dla Spółki Przejmującej.

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 przepisem 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 przepisem 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).

6. Valuation of assets of the Target Company

The valuation of assets of the Target Company – Predica sp. z o.o. as of 31/03/2023, i.e. on a specific day in the month preceding the submission of the application for announcement of the merger plan constitutes **Appendix 4** hereto.

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 31/03/2023, using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet, are, respectively, **Appendix 5** for the Target Company and **Appendix 6** for the Acquiring Company.

8. Effects of the merger

The Target Company shall be dissolved without liquidation procedure.

The day of the merger shall be the day on which the merger is entered into 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 (Polish) 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 Article 494 § 1 of the (Polish) 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 (general succession).



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.

Dodatkowo, zgodnie z treścią przepisu art. 14 pkt 5 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, połączenie Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, gdyż spółki łączące się należą do tej samej grupy kapitałowej.

Uzasadnienie i skutki ekonomiczne połączenia

Celem przedmiotowego połączenia są głównie względy ekonomiczne i organizacyjne, tj. uproszczenie i uporządkowanie sposobu działania Spółek objętych połączeniem pod znakiem towarowym (*brandem*) „Predica”, które od 02.02.2022 r., na skutek zmian własnościowych, należą do grupy kapitałowej SoftwareONE AG (SoftwareONE AG nabyło wszystkie udziały w Predica sp. z o.o. od jej ówczesnych wspólników). Dlatego też, w celu zapewnienia większej spójności na poziomie decyzyjnym oraz dla zmniejszenia kosztów administracyjnych spółek Predica w Polsce, podjęto decyzję o połączeniu Predica sp. z o.o. i Predica BMC sp. z o.o.

Spółka Przejmowana (Predica BMC sp. z o.o.) pełniła dotychczas rolę spółki świadczącej szerokiego rodzaju usługi wspólne (tzw. *shared self-service*) dla spółek Predica, np. marketingowe, operacyjne, księgowe, kontrolingowe, finansowe lub prawne, jednak obecnie ww. usługi są świadczone w przeważającej części jedynie dla Spółki Przejmującej, podczas gdy świadczenie ww. usług na rzecz innych spółek Predica zostało zakończone bądź ulega sukcesywnemu wygaszaniu.

Dalsza działalność Predica BMC sp. z o.o. jako spółki świadczącej usługi wspólne doprowadziłaby do dublowania się funkcji w ramach grupy SoftwareONE. Zadania i działania Predica BMC sp. z o.o. stopniowo przejmują istniejące już w grupie SoftwareONE inne spółki, które świadczą usługi wspólne (np. księgowe,

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, the merger of the Target Company and the Acquiring Company 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.

Justification and economic effects of the merger

The purpose of this merger is carried out mainly for economic and organizational reasons, i.e. to simplify and sort out the activities of merging companies under the “Predica” brand. They have been members of the SoftwareONE AG capital group since 02/02/2022 following the ownership changes (SoftwareONE AG purchased all shares in Predica sp. z o.o. from their then shareholders). That is why, in order to improve cohesive decision-making and reduce administrative expenses of Predica companies in Poland, the decision was taken on the merger of Predica sp. z o.o. and Predica BMC sp. z o.o.

The Target Company (Predica BMC sp. z o.o.) provided the shared self-services for Predica companies, e.g. marketing, operating, accounting, controlling, financial or legal services, however, currently the aforesaid services are provided for the most part only for the Acquiring Company, while the provision of the above-mentioned services to other Predica companies has been terminated or is gradually being terminated.

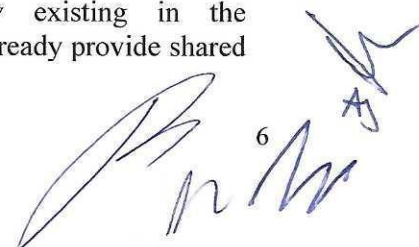
The further activity of Predica BMC sp. z o.o. as the company providing common services would lead to mirroring of functions within the SoftwareONE group. The tasks and activities of Predica sp. z o.o. are currently taken over by other companies already existing in the SoftwareONE group that already provide shared

Predica BMC Sp. z o.o.

ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.

ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473



kadrowe, finansowe, kontrolingowe, marketingowe lub prawne) na rzecz Predica sp. z o.o.

services (e.g. accounting, HR, financial, controlling, marketing or legal services) to Predica sp. z o.o.

Z drugiej strony, zasoby osobowe i majątkowe Predica BMC sp. z o.o. mogą zostać wykorzystane do rozwoju działalności operacyjnej Predica sp. z o.o. (Spółki Przejmującej). W miejsce współpracy w oparciu o umowę o świadczenie usług bardziej efektywne jest przejęcie zasobów Predica BMC sp. z o.o. i odpowiednie włączenie ich do struktury organizacyjnej Predica sp. z o.o.

On the other hand, the personal and property resources of Predica BMC sp. z o.o. may be used to develop the operating activities of Predica sp. z o.o. (the Acquiring Company). Instead of cooperation based on a contract for the provision of services, it is more effective to take over the resources of Predica BMC sp. z o.o. and their appropriate incorporation into the organizational structure of Predica sp. z o.o.

Na skutek połączenia dąży się zatem do zminimalizowania liczby podmiotów prawnych w ramach grupy kapitałowej SoftwareONE poprzez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą.

As a result of the merger, the efforts are therefore made to minimize the number of legal entities within the SoftwareONE capital group and thus take over the Acquired Company by the Acquiring Company.

Co więcej, w ocenie zarządów łączących się spółek, połączenie powinno skutkować uzyskaniem efektu synergii funkcji, zespołów i w konsekwencji zminimalizowałoby obecnie ponoszone koszty związane z obsługą prawną, księgową, kadrową, kontrolingową oraz administracyjną. Spółka Przejmująca będzie mogła prowadzić nieprzerwanie działalność gospodarczą bez konieczności dokonywania zmian w tym zakresie i skupi się wyłącznie na świadczeniu usług informatycznych i IT dla spółek z grupy SoftwareONE.

Moreover, in the opinion of the management boards of the merging companies, the merger should result in the synergy effect of functions and teams and, consequently, would minimize the currently incurred costs related to legal, accounting, human resources, controlling and administrative services. The Acquiring Company will be able to conduct business activity continuously without the need to make changes in this respect and will focus solely on the provision of IT services for companies from the SoftwareONE group.

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

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

- a) ustanowienie jednolitego i operacyjnego systemu zarządzania w ramach jednej spółki, co doprowadzi również do lepszego wdrożenia zasad ładu korporacyjnego i zgodności z wewnętrznymi regulacjami, a w konsekwencji do znacznego ograniczenia czynności administracyjnych i kosztów administracyjnych dzięki jednolitemu zarządzaniu, przywództwu i reprezentacji na rynku polskim;
- b) stworzenie wspólnego, unikalnego interfejsu, mianowicie poprzez harmonizację procedur monitoringu i

- a) setting up a unitary and operational management system within a single company that would also lead to an improved implementation of the principles of corporate governance and compliance with the internal regulations, which will result in a significant reduction of the administrative operations and administrative costs due to the unitary management, leadership and representation on the Polish market;
- b) setting up a common, unique interface, namely through the harmonization of monitoring and audit procedures in one

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

audytu w jednej spółce (tj. Spółce Przejmującej), dzięki czemu można znacznie obniżyć koszty administracyjne i operacyjne;

- c) wdrożenie jednolitej polityki personalnej, finansowej i kontrolingowej poprzez spójną i efektywną koordynację zasobów ludzkich oraz udoskonalenie regulacji wewnętrznych Spółki Przejmującej, która będzie korzystać z usług wspólnych świadczonych przez spółki z grupy SoftwareONE, bez konieczności powielania tych usług przez Spółkę Przejmowaną;
- d) skuteczne wdrożenie działań operacyjnych w Spółce Przejmującej.

W wyniku połączenia, łączące się Spółki będą mieć jednolite kierownictwo, organizację i zarządzanie, co zagwarantuje maksymalnie efektywne zarządzanie strukturą powstałą w wyniku połączenia się Spółek oraz realizację wspólnej strategii biznesowej wyłącznie na poziomie Spółki Przejmującej.

Co więcej, na skutek połączenia, wszystkie dotychczasowe stosunki pracy pracowników Spółki Przejmowanej przechodzą na Spółkę Przejmującą.

Z dniem połączenia wygasną mandaty wszystkich członków zarządu Spółki Przejmowanej. W ramach działań zmierzających do ujednolicenia struktury i zarządzania grupą kapitałową, dotychczasowy skład zarządu Spółki Przejmującej ulegnie zmianie, a także zmianie ulegnie skład Rady Nadzorczej Spółki Przejmującej (stosowne uchwały w tym zakresie zostaną podjęte na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmującej zgodnie z projektami zawartymi w **Załączniku 2** do planu połączenia). Dodatkowo, w umowie spółki Spółki Przejmującej planowane jest wprowadzenie następującej zasady reprezentacji Spółki Przejmującej po dacie połączenia: dwóch członków zarządu łącznie lub członek zarządu łącznie z prokurentem, tj. zmiany reprezentacji jednoosobowej na reprezentację łączną.

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

company (i.e. the Acquiring Company), the administrative and operational costs can be significantly reduced;

- c) implementation of a single personnel, financial and controlling policy through consistent and effective coordination of human resources and improvement of the internal regulations of the Acquiring Company which will use the shared services provided by companies from the SoftwareONE group, without the need to duplicate these services by the Acquired Company;
- d) effective implementation of the operational measures within the Acquiring Company.

As a result of the merger, the Companies involved will benefit from a unitary leadership, 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 only at the level of the Acquiring Company.

Additionally, due to the merger, all existing employment relationships of the employees of the Target Company shall be transferred to the Acquiring Company.

The mandates of all members of the management board of the Target Company shall expire as of the date of the merger. Due to the unification of the structure and the management of the capital group, the management board of the Acquiring Company will be changed as well as the supervisory board of the Acquiring Company will be changed (the relevant resolutions will be adopted on the Shareholders' Meeting of the Acquiring Company pursuant to drafts contained in **Appendix 2** hereto). In addition, the Articles of Association of the Acquiring Company plan to introduce the following principle of representation of the Acquiring Company after the merger date in the following manner: two members of the management board jointly or a member of the management board together with a proxy, i.e. changes in sole representation into joint representation.

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

Projektowane zmiany umowy spółki Spółki Przejmującej zawiera **Załącznik 3** do planu połączenia.

Metoda księgowania połączenia

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

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

9. Udostępnienie planu połączenia

Stosownie do przepisu art. 500 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych, plan połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Niniejszy plan połączenia wraz z Załącznikami zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości co najmniej na miesiąc przed dniem rozpoczęcia Zgromadzeń Wspólników, na których mają być powzięte uchwały o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia tych Zgromadzeń, na stronach internetowych łączących się Spółek:

1. Predica sp. z o.o.
2. Predica BMC sp. z o.o.

10. Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej

Zgodnie z przepisem art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, w odniesieniu do Spółki Przejmującej połączenie może być przeprowadzone bez powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników uchwały, o której mowa w przepisie art. 506 Kodeksu spółek handlowych. Jednakże w związku z planowaną zmianą umowy spółki Spółki Przejmującej, Zgromadzenie Wspólników podejmie odpowiednie uchwały w tym zakresie (projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Predica sp. z o.o. o połączeniu, zgodzie na plan połączenia i zgodzie na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej stanowi **Załącznik 2** do planu połączenia).

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

The proposed amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company are contained in **Appendix 3** to the merger plan.

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 Article 12(3)(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.

9. Announcement of the merger plan

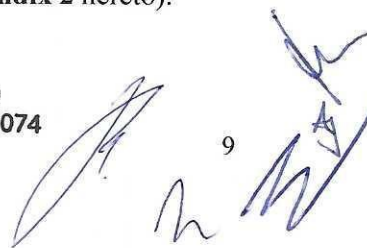
Pursuant to Article 500 § 2¹ of the Commercial Companies Code, the merger plan will not be published in Monitor Sądowy i Gospodarczy. This merger plan together with the Appendices will be made available to the public free of charge at least one month before the date of commencement of the Shareholders' Meetings at which resolutions on the merger are to be adopted, continuously until the end of these Meetings on the websites of the merging Companies:

1. Predica sp. z o.o.
2. Predica BMC sp. z o.o.

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

Pursuant to Article 516 § 1 in connection with Article 516 § 6 of the (Polish) 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 (Polish) 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 the relevant resolutions in this respect (draft resolution of the Shareholders' Meeting of Predica sp. z o.o. on the merger, consent to the merger plan and consent to the proposed amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company is attached as **Appendix 2** hereto).

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473



Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej zostaną zwołane na dzień zapewniający spełnienie wymagań proceduralnych niezbędnych dla przeprowadzenia połączenia zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i umów spółek podmiotów uczestniczących w połączeniu.

11. Odrębny zarząd majątkiem

Majątek każdej z połączonych Spółek będzie zarządzany oddzielnie przez Spółkę Przejmującą 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.

12. 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 under the (Polish) Commercial Companies Code and the Articles of Association of entities participating in the merger.

11. Separate asset management

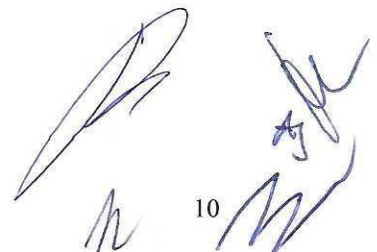
The assets of each of the merged Companies will be administered by the Acquiring Company separately until the date of satisfaction or security for creditors whose claims arose prior to the merger date and who have demanded payment in writing before the expiration of six months from the date of the announcement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

12. 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.

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

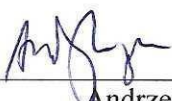


10

Załączniki do planu połączenia / Appendices to the merger plan:

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Predica BMC sp. z o.o. o połączeniu, zgodzie na plan połączenia i zgodzie na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej / *Draft resolution of the Shareholders Meeting of Predica BMC sp. z o.o. on the merger, approval of the merger plan and approval of amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company.*
2. Projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników Predica sp. z o.o. o zmianach w Zarządzie, zmianach w Radzie Nadzorczej, o połączeniu, zgodzie na plan połączenia i zgodzie na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej / *Draft resolutions of the Shareholders Meeting of Predica sp. z o.o. on changes in the Management Board, changes in the Supervisory Board, on the merger, approval of the merger plan, and the approval of amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company.*
3. Projekt zmian umowy spółki Spółki Przejmującej / *Draft of amendments of the Articles of Association of the Acquiring Company.*
4. Ustalenie wartości majątku Predica BMC sp. z o.o. / *Valuation of assets of Predica BMC sp. z o.o.*
5. Oświadczenie z informacją o stanie księgowym Predica BMC sp. z o.o. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny / *Statement about the accounts of Predica BMC sp. z o.o. using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet.*
6. Oświadczenie z informacją o stanie księgowym Predica sp. z o.o. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny / *Statement about the accounts of Predica sp. z o.o. using the same methods and in the same layout as the last annual balance sheet.*

Za / for Predica Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


_____, 2023
Andrzej Lipka

 17/05/2023

Paweł Wrona

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

Za / for Predica Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

 12/05, 2023
Gordon Davey

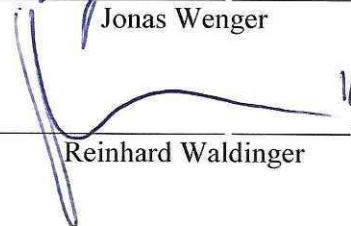
Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473



Za / for Predica Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


_____, 2023
Jonas Wenger

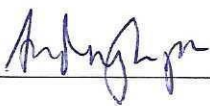

_____, 2023
Reinhard Waldinger

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

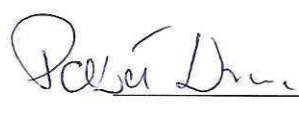
Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473




Za / for Predica BMC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

 17/5/2023

Andrzej Lipka

 17/05/2023

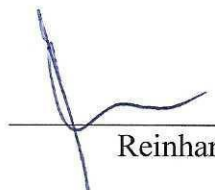
Paweł Wrona

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

Za / for Predica BMC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

 11/05/2023
Adrian Gabriel

 11/05/2023
Reinhard Waldinger

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473



Za / for Predica BMC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:


12/05, 2023
Gordon Davey

Predica BMC Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 7010821222, REGON: 380075443
KRS: 0000727222

Predica Sp. z o.o.
ul. Altowa 2, 02-386 Warszawa
NIP: 5783048378, REGON: 280404074
KRS: 0000908473

