

[Important note: The following convenience translation is based on a machine translation. It has been prepared for information purposes. The machine translation has not been reviewed by Allianz. We do not assume any liability, either expressly or tacitly, for the preciseness, completeness or correctness of the translation. In case of deviations between the original text and this translation, the original text will be binding.]

**PLAN POŁĄCZENIA
TRANSGRANICZNEGO (RÓWNIEŻ
UMOWA POŁĄCZENIA)**

pomiędzy

AVS AUTOMOTIVE VERSICHERUNGSVERMITTLUNG GMBH

oraz

AWP AUSTRIA GMBH

Podmioty przekazujące

i

AP SOLUTIONS GMBH

Podmiot przyjmujący

9 kwietnia 2025 r.

Treść

PREAMBUŁA	3
1. PODMIOTY ŁĄCZĄCE SIĘ (art. 307 ust. 2 nr 1 UmwG i art. 28 ust. 1 nr 1 EU-UmgrG).....	5
2. PRZENIESIENIE AKTYWÓW I PASYWÓW W DRODZE POŁĄCZENIA	6
3. SKUTECZNOŚĆ POŁĄCZENIA	6
4. BRAK KONSULTACJI; BRAK AUDYTU POŁĄCZENIA; BRAK SPRAWOZDANIA Z AUDYTU POŁĄCZENIA; BRAK .BADANIA; BRAK SPRAWOZDANIA EKSPERTA (art. 307 ust. 2 nr 2, 3, 5, 13 UmwG i art. 307 ust. 3 UmwG) Seksja 28 (3), seksja 30 (4), (5) EU-UmgrG).....	7
5. SPRAWOZDANIE Z POŁĄCZENIA; SPRAWOZDANIE WYJAŚNIAJĄCE	7
6. DATA WEJŚCIA W ŻYCIE POŁĄCZENIA, DATA BILANSU , WYCENA POŁĄCZENIAPRZEJĘTYCH AKTYWÓW I PASYWÓW (§ 307 (2) nr 6, 11, 12 UmwG) oraz art. 28 ust. 1 nr 6, 11, 12 EU-UmgrG)	8
7. OCZEKIWANE SKUTKI DLA ZATRUDNIENIA W SPÓŁKACH ZAANGAŻOWANYCH W POŁĄCZENIE (art. 307 ust. 2 nr 4 UmwG i art. 28 ust. 1 nr 4 UmgrG).....	8
8. BRAK NEGOCJACJI W SPRAWIE POROZUMIENIA O ROZWIĄZANIU UMOWY (art. 307 ust. 2 nr 10) UmwG i art. 28 ust. 1 nr 10 EU-UmgrG).....	13
9. BRAK PRYZNAWANIA SPECJALNYCH PRAW LUB SPECJALNYCH KORZYŚCI (seksja 307 (2)) nr 7 i 8 UmwG oraz § 28 ust. 1 nr 7 i 8 EU-UmgrG)].....	14
10. AKT ZAŁOŻYCIELSKI I STATUT PODMIOTU ODBIORCZEGO (§ 307 ust. 2 nr 9 UmwG i § 28 ust. 1 nr 9 EU-UmgrG)	14
11. ZABEZPIECZENIA OFEROWANE KREDYTOBIORCOM (art. 307 (2) nr 14 UmwG i seksja 28 (1) nr 14 EU-UmgrG).....	14
12. POSTANOWIENIA KOŃCOWE.....	15

**WSPÓLNY PLAN POŁĄCZENIA
TRANSGRANICZNEGO (RÓWNIEŻ UMOWA
POŁĄCZENIA)**

POMIĘDZY NIŻEJ PODPISANYMI:

1. **AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH** (zwana dalej "**AVS Austria**"), prywatna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) zarejestrowana w Austrii pod numerem rejestracyjnym FN 164216 w z siedzibą przy Linzer Straße 225, 1140 Wiedeń, Austria,
2. **AWP Austria GmbH** (zwana dalej "**AWP Austria**"), prywatna z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) zarejestrowana w Austrii pod numerem rejestracyjnym FN 151080 b z siedzibą pod adresem Linzer Straße 225, 1140 Wiedeń, Austria,

zwane dalej "**Podmiotami Zbywającymi**", a każdy z nich "**Podmiotem Zbywającym**",

I

3. **AP SOLUTIONS GMBH**, spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) utworzona zgodnie z prawem niemieckim, z siedzibą w Monachium, Niemcy, z siedzibą przy Königinstraße 28, 80802 Monachium, Niemcy, zarejestrowana w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Monachium pod numerem HRB 177695,

zwany dalej "**Podmiotem Otrzymującym**".

Podmioty Przekazujące i Podmiot Otrzymujący zwane są dalej łącznie "**Stronami**", a każdy z osobna "**Stroną**".

PREAMBUŁA

- (A) Dyrektorzy Zarządzający każdego z Podmiotów Przenoszących oraz Dyrektorzy Zarządzający Podmiotu Przejmującego połączyć Podmioty Przenoszące z Podmiotem Przejmującym drodze transgranicznego połączenia przez wchłonięcie ("**Połączenie**").
- (B) Połączenie jest częścią ogólnej operacji przegrupowania europejskich spółek usługowych grupy Allianz Partners, do której należą Podmioty Przejmujące i Podmiot Przejmowany, w jeden podmiot prawny z siedzibą w Niemczech, który zarządzałby lokalną działalnością usługową za pośrednictwem oddziałów, w celu uproszczenia organizacji prawnej grupy Allianz Partners.
- (C) Podmiot Przejmujący posiada oddział w Austrii. Jak najszybciej po zakończeniu Połączenia, Podmiot Przejmujący zostanie połączony z Allianz Partners Deutschland GmbH, inną niemiecką spółką z ograniczoną odpowiedzialnością w ramach grupy Allianz Partners ("**Późniejsze Połączenie**").

Allianz Partners Deutschland GmbH posiada również oddział w Austrii. Strony dążą do zakończenia Połączenia i Późniejszego Połączenia w tym samym dniu, przy czym Późniejsze Połączenie będzie uzależnione od spełnienia warunku zawieszającego w postaci zakończenia Połączenia. W związku z powyższym, austriacki oddział Allianz Partners Deutschland GmbH będzie kontynuował działalność prowadzoną przez Podmioty Przejmujące po zakończeniu Połączenia i Późniejszego Połączenia. W przypadku, gdyby wbrew intencjom Stron miał nastąpić jakikolwiek okres przejściowy pomiędzy zakończeniem Połączenia i Późniejszego Połączenia, austriacki oddział AP Solutions GmbH będzie kontynuował działalność prowadzoną przez Podmioty Zbývające przez taki okres przejściowy.

- (D) Gdy Połączenie stanie się skuteczne, odpowiednie aktywa i pasywa Podmiotów Przejmujących zostaną przypisane do austriackiego oddziału Podmiotu Przejmującego. Gdy Późniejsze Połączenie stanie się skuteczne, te aktywa i pasywa zostaną następnie przypisane do austriackiego oddziału Allianz Partners Deutschland GmbH. Przeniesiona działalność będzie następnie zarządzana przez Allianz Partners Deutschland GmbH. W celu uzyskania bardziej szczegółowego opisu poszczególnych kroków i kolejności wdrażania w odniesieniu do tej reorganizacji, odsyła się do planu reorganizacji ustanowionego dla austriackich i niemieckich celów podatkowych zgodnie z art. 39 austriackiej ustawy o reorganizacji podatkowej (*Umgründungssteuergesetz - UmgrStG*) ("**UmgrStG**") dołączonego do niniejszego Planu Połączenia jako załącznik (D).
- (E) Połączenie jest połączeniem transgranicznym i jest przeprowadzane zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi w Austrii i Republice Federalnej Niemiec w celu wdrożenia dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1132 z dnia 14 czerwca 2017 r. zmienionej dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2121 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie niektórych aspektów prawa spółek. W Austrii Połączenie jest realizowane zgodnie z rozdziałem 3 (sekcje 26-45) austriackiej ustawy o reorganizacji UE (*EU-Umgründungsgesetz - EU-UmgrG*) ("**EU-UmgrG**"). W Republice Federalnej Niemiec Połączenie jest realizowane zgodnie z postanowieniami części pierwszej księgi szóstej (sekcje 305 do 318) niemieckiej ustawy o przekształceniu (*Umwandlungsgesetz - UmwG*) ("**UmwG**").
- (F) Po przeprowadzeniu Połączenia jedynym akcjonariuszem Podmiotów Przejmujących i Podmiotu Przejmowanego będzie Allianz Partners SAS, francuska uproszczona spółka akcyjna (*Société par actions simplifiée*) utworzona zgodnie z prawem francuskim, z siedzibą w Saint-Ouen-sur-Seine, Francja, z siedzibą pod adresem 7 rue Dora Maar 93400 Saint-Ouen-sur-Seine, Francja, zarejestrowana w Rejestrze Handlowym i Spółek w Bobigny pod numerem 301 763 116. Przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie Połączenia przez jedynego akcjonariusza Podmiotów Przejmujących, jedyny udział poprzedniego jedynego akcjonariusza AWP Austria, a mianowicie AWP P&C S.A. (519 490 080 R.C.S.), oraz AVS Austria, a mianowicie AVS Automotive Versicherungs Service GmbH (zarejestrowanej w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Darmstadt pod numerem HRB 90660), zostaną przeniesione i przypisane do Allianz Partners SAS.

- (G) Strony zawierają również plan połączenia zgodnie z art. 28 EU-UmgrG i art. 307 UmwG o takiej samej treści jak umowa połączenia (*Verschmelzungsvertrag*) w rozumieniu art. 34 (4) EU-UmgrG w formie austriackiego aktu notarialnego lub równoważnej zagranicznej formy notarialnej.

Podmioty Przekazujące i Podmiot Przejmujący niniejszym uzgadniają następujący wspólny plan połączenia (również umowę połączenia) ("**Plan Połączenia**").

PRZYJMUJE SIĘ DO WIADOMOŚCI I UZGADNIA, CO NASTĘPUJE:

1. PODMIOTY ŁĄCZĄCE SIĘ (art. 307 ust. 2 nr 1 UmwG i art. 28 ust. 1 nr 1 EU-UmgrG)

1.1. Podmioty przekazujące

AVS Austria jest prywatną spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) zarejestrowaną w Austrii pod numerem rejestracyjnym FN 164216 w, z siedzibą w Wiedniu, Austria, oraz z siedzibą przy Linzer Straße 225, 1140 Wiedeń, Austria. W pełni opłacony kapitał zakładowy AVS Austria wynosi 500.000,00 ATS. Jedyny udział w AVS Austria jest - w momencie podpisania niniejszego Planu Połączenia - w posiadaniu AVS Automotive Versicherungs Service GmbH. Przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie połączenia przez jedynego akcjonariusza AVS Austria, jedyny udział w AVS Austria będzie bezpośrednio w posiadaniu Allianz Partners SAS (a zatem Allianz Partners SAS będzie jedynym akcjonariuszem AVS Austria). Ta struktura akcjonariatu opiera się na wewnętrznym grupowym jedynego udziału w AVS Austria do Allianz Partners SAS z AVS Automotive Versicherungs Service GmbH, która jest również bezpośrednią spółką zależną Allianz Partners SAS. AVS Austria nie wyemitowała żadnych innych instrumentów finansowych oprócz akcji AVS Austria. Pełna nazwa spółki to: AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH.

AWP Austria jest prywatną spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) zarejestrowaną w Austrii pod numerem rejestracyjnym FN 151080 b z siedzibą w Wiedniu, Austria, oraz z siedzibą przy Linzer Straße 225, 1140 Wiedeń, Austria. W pełni opłacony kapitał zakładowy AWP Austria wynosi 18 520 640,00 EUR. Jedyny udział w AWP Austria jest - w momencie podpisania niniejszego Planu Połączenia - w posiadaniu AWP P&C S.A. Przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie Połączenia przez jedynego udziałowca AWP Austria, jedyny udział w AWP Austria będzie również bezpośrednio w posiadaniu Allianz Partners SAS (a zatem Allianz Partners SAS będzie jedynym udziałowcem AWP Austria). Ta struktura akcjonariatu opiera się na wewnętrznym grupowym przeniesieniu jedynego udziału w AWP Austria do Allianz Partners SAS z AWP P&C S.A., która jest również bezpośrednią spółką zależną Allianz Partners SAS. AWP Austria nie wyemitowała żadnych innych instrumentów finansowych oprócz akcji AWP Austria. Pełna nazwa spółki to: AWP Austria GmbH.

1.2. Podmiot przyjmujący

Podmiot przyjmujący, AP Solutions GmbH, jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*) utworzoną zgodnie z prawem niemieckim z siedzibą w Monachium, Niemcy. Jej siedzibą jest Königinstraße 28, 80802 Monachium, Niemcy. Podmiot przyjmujący jest zarejestrowany w Rejestrze Handlowym Sądu Rejonowego w Monachium pod numerem HRB 177695. Pełna nazwa spółki to: AP Solutions GmbH.

Podmiot przejmujący posiada kapitał zakładowy w wysokości 824 739,00 EUR, reprezentowany przez 824 739 akcji o wartości nominalnej 1,00 EUR każda. Wszystkie udziały w Podmiocie Otrzymującym są bezpośrednio w posiadaniu Allianz Partners SAS, który jest jedynym udziałowcem Podmiotu Otrzymującego. Podmiot Przyjmujący nie wyemitował żadnych innych instrumentów finansowych poza akcjami Podmiotu Przyjmującego.

2. PRZENIESIENIE AKTYWÓW I PASYWÓW W DRODZE POŁĄCZENIA

2.1 Podmioty Przejmujące jako podmioty przekazujące łączą się z Podmiotem Przejmującym jako podmiotem przejmującym w drodze transgranicznego połączenia przez wchłonięcie zgodnie z sekcją 305.

(1) UmwG w związku z § 2 ust. 1 UmwG oraz § 27 ust. 3 lit. a i d oraz ust. 4 EU-UmgrG. Poprzez niniejsze Połączenie, każdy z Podmiotów Przejmujących przenosi wszystkie swoje aktywa i pasywa jako całość wraz ze wszystkimi prawami i obowiązkami indywidualnie na Podmiot Przejmujący poprzez rozwiązanie bez likwidacji. Pomędzy Podmiotami Przejmującymi nie powstają żadne stosunki prawne. Gdy Połączenie stanie się skuteczne, odpowiednie aktywa i pasywa (wszystkie aktywa i pasywa) odpowiednich Podmiotów Przejmujących zostaną przeniesione na Podmiot Przejmujący w drodze sukcesji uniwersalnej.

2.2 Na dzień graniczny dla austriackich celów księgowych i podatkowych (*Verschmelzungstichtag*), zarówno Podmioty Przenoszące, jak i Podmiot Przejmujący mają, a na Dzień Zakończenia (zgodnie z definicją poniżej), zarówno Podmioty Przenoszące, jak i Podmiot Przejmujący będą miały dodatnią godziwą wartość rynkową.

3. SKUTECZNOŚĆ POŁĄCZENIA

3.1 Połączenie staje się skuteczne zgodnie z art. 305 (1) w związku z art. 20 (1) nr 1 UmwG i art. 38 EU-UmgrG po rejestracji w rejestrze handlowym Sądu Rejonowego w Monachium właściwego dla Podmiotu Przejmującego ("**Data Zakończenia**"). W Dacie Zakończenia Podmioty Przekazujące istnieć, a ich aktywa i pasywa zostaną przeniesione na Podmiot Otrzymujący jako całość bez likwidacji.

3.2 W Dacie Zakończenia posiadanie wszystkich instrumentów własności, umów, certyfikatów i innych dokumentów, rejestrów, ksiąg lub zapisów dotyczących aktywów i Podmiotów Przenoszących zostanie przeniesione na Podmiot Przejmujący.

- 4. BRAK KONSULTACJI; BRAK AUDYTU POŁĄCZENIA; BRAK SPRAWOZDANIA Z AUDYTU POŁĄCZENIA; BRAK BADANIA; BRAK SPRAWOZDANIA EKSPERTA (art. 307 ust. 2 nr 2, 3, 5, 13 UmwG i art. 307 ust. 3 UmwG).
Seksja 28 (3), seksja 30 (4), (5) EU-UmgrG)**
- 4.1 Zarówno Podmioty Przejmujące, jak i Podmiot Przejmujący są spółkami bezpośrednio lub pośrednio zależnymi od Allianz Partners SAS, a przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie Połączenia przez jedynego akcjonariusza Podmiotów Przejmujących, zarówno Podmioty Przejmujące, jak i Podmiot Przejmujący są spółkami bezpośrednio w 100% zależnymi od Allianz Partners SAS. W związku z tym podwyższenie kapitału zakładowego Podmiotu Przejmującego w drodze emisji nowych akcji nie jest wymagane do realizacji Połączenia i nie będzie miało miejsca (art. 307 (3) nr 2 (a) i (b) UmwG oraz art. 27 nr 3 lit. d EU-UmgrG).
- 4.2 Ponieważ wszystkie udziały w Podmiotach Przejmujących i Podmiocie Przejmującym są bezpośrednio w posiadaniu Allianz Partners SAS przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie Połączenia przez jedynego akcjonariusza Podmiotów Przejmujących i żadne akcje nie są emitowane na akcjonariuszy Podmiotów Przejmujących, zgodnie z seksją 307 (3) nr 2 (a) UmwG i seksją 27 nr 3 lit. d EU-UmgrG, niniejszy Plan Połączenia nie zawiera żadnych informacji na temat stosunku wymiany akcji (seksja 307 (2) nr 2 UmwG i seksja 28 (1) nr 2 w związku z (3) EU-UmgrG), przeniesienia nowych akcji w Podmiocie Przejmującym (seksja 307 (2) nr 3 UmwG i seksja 28 (1) nr 3 w związku z (3) EU-UmgrG).
(3) EU-UmgrG), udział w zyskach z nowych udziałów (§ 307 ust. 2 nr 5 UmwG i § 28 (1) nr 5 w związku z (3) EU-UmgrG) lub rekompensatę pieniężną (§ 307 ust. 2 nr 13).
UmwG i § 28 ust. 1 nr 13 w związku z ust. 3 EU-UmgrG).
- 4.3 Ponieważ wszystkie udziały w Podmiotach Przejmujących i Podmiocie Przejmowanym są bezpośrednio w posiadaniu Allianz Partners SAS przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie Połączenia przez jedynego akcjonariusza Podmiotów Przejmujących, audyt połączenia i raport z audytu połączenia nie są wymagane zgodnie z art. 8 (3) zdanie 3 nr 1 (b) i nr 2 UmwG w związku z art. 9 (2) i 12 (3) UmwG w związku z art. 311 (2) zdanie 1 UmwG, a badanie niniejszego Planu Połączenia lub raport biegłego nie są wymagane zgodnie z art. 28 (3) w związku art. 30 (5) EU-UmgrG.
- 5. SPRAWOZDANIE Z POŁĄCZENIA; SPRAWOZDANIE WYJAŚNIAJĄCE**
- 5.1 Ponieważ wszystkie udziały w Podmiotach Przejmujących i Podmiocie Przejmującym są posiadane bezpośrednio przez Allianz Partners SAS przed zatwierdzeniem i podjęciem uchwały w sprawie Połączenia przez jedynego akcjonariusza Podmiotów Przejmujących, sprawozdanie z połączenia dla akcjonariuszy (seksja dla akcjonariuszy w sprawozdaniu z połączenia) nie jest wymagane zgodnie z art. 309 (6) zdanie 1 w związku z art. 8 (3) zdanie 3 nr 1 (b) UmwG, a także art. 309 (6) zdanie 1 w związku z art. 8 (3) zdanie 3 nr 1 (b) UmwG.

z sekcją 8 (3) zdanie 3 nr 2 UmwG i sekcją 28 (3) w związku z 29 (2) nr 3 EU-UmgrG.

- 5.2 Sprawozdanie z połączenia dla pracowników Podmiotów Przejmujących i Podmiotu Przejmowanego zostało sporządzone zgodnie z § 309 (1), (2), (3) i (5) UmwG oraz § 11 (5) w związku z 29 EU-UmgrG. Sprawozdanie z połączenia dla pracowników zostało udostępnione przedstawicielstwu pracowników i pracownikom niereprezentowanym przez przedstawicielstwo pracowników Stron wraz z m.in. projektem niniejszego Planu Połączenia zgodnie z § 310 (1) UmwG i § 14 w związku z 32 EU-UmgrG.

6. DATA WEJŚCIA W ŻYCIE POŁĄCZENIA, DATA BILANSU , WYCENA PRZENIESIONYCH AKTYWÓW I PASYWÓW (§ 307 (2) nr 6, 11, 12 UmwG oraz Sekcja 28 (1) nr 6, 11, 12 EU-UmgrG)

- 6.1. Przejęcie majątku Podmiotów Przekazujących przez Podmiot Przejmujący nastąpi dla celów księgowych pomiędzy Stronami ze skutkiem na dzień 1 stycznia 2025 r., godz. 0:00 czasu środkowoeuropejskiego (początek dnia). Od tego momentu wszystkie działania i transakcje Podmiotów Przekazujących uznaje się za przeprowadzone na rachunek Podmiotu Przejmującego (data wejścia w życie połączenia w rozumieniu art. 307 (2) nr 6 UmwG).
- 6.2. Datą graniczną dla austriackich celów księgowych i podatkowych (*Verschmelzungsstichtag*) w rozumieniu art. 28 (1) nr 6 EU-UmgrG i art. 2 (5) UmgrStG oraz datą przeniesienia i nabycia dla niemieckich celów podatkowych (*steuerlicher Übertragungsstichtag*) w rozumieniu art. 2 (1) UmwStG jest 31 grudnia 2024 r. (godz. 24:00 czasu środkowoeuropejskiego).
- 6.3. Datą sprawozdania finansowego Podmiotu Przejmującego i Podmiotów Przejmowanych, która zostanie wykorzystana do określenia warunków połączenia, jest 31 grudnia 2024 r. (art. 307 (2) nr 12 UmwG i art. 28 (1) nr 12 EU-UmgrG).
- 6.4. Na potrzeby przeniesienia aktywa Podmiotów Przenoszących zostały wycenione według wartości księgowej (art. 307 (2) nr 11 UmwG). Aktywa i pasywa Podmiotów Przenoszących, które są przenoszone na Podmiot Przejmujący, są wyceniane do celów księgowych w Austrii w Dacie Zakończenia na podstawie kontynuacji austriackich wartości księgowych (art. 28 (1) nr 11 EU-UmgrG) zgodnie z austriackimi GAAP.

7. OCZEKIWANY WPŁYW NA ZATRUDNIENIE W SPÓŁKACH ZAANGAŻOWANYCH W PROGRAM POŁĄCZENIE (§ 307 ust. 2 nr 4 UmwG i § 28 ust. 1 nr 4 UmgrG)

Po zakończeniu Połączenia, Podmiot Przejmujący zostanie połączony z Allianz Partners Deutschland GmbH (Późniejsze Połączenie zgodnie z definicją w Preambule (C) powyżej). The

Strony dążą do zakończenia Późniejszego Połączenia w tym samym dniu co zakończenie Połączenia. W związku z tym, w celu zachowania przejrzystości, poniższe wyjaśnienia opisują skutki Połączenia oraz Późniejszego Połączenia. Należy jednak zauważyć, że Późniejsze Połączenie jest z prawnego punktu widzenia odrębnym połączeniem.

7.1. Wpływ na pracowników Podmiotów Przenoszących (AVS Austria i AWP Austria)

AVS Austria miała 4 pracowników zatrudnionych w Austrii na dzień 28 lutego 2025 r. i jednego pracownika leasingowanego, który ze względu na umowę najmu na dłuższy okres czasu jest również uważany za część siły roboczej AVS Austria zgodnie z austriackim prawem pracy.

Na dzień 28 lutego 2025 r. AWP Austria zatrudniała 204 pracowników w Austrii. W związku z decyzją biznesową niezależną od Połączenia, planowane jest przeniesienie niektórych funkcji AWP Austria (w szczególności funkcji centralnych i sprzedażowych), w tym stosunków pracy pracowników AWP Austria przypisanych do tych funkcji (około 80 pracowników), do austriackiego oddziału AWP P&C S.A., "AWP P&C S.A. Niederlassung für Österreich" (FN 100329v), ze skutkiem od dnia 1 maja 2025 roku. W związku z tym liczba pracowników AWP Austria zostanie zmniejszona.

W AWP Austria wybrano radę zakładową dla pracowników obecnie zatrudnionych w AWP Austria. AVS Austria nie posiada rady zakładowej. AVS Austria i AWP Austria mają odrębne jednostki biznesowe w rozumieniu § 34 austriackiej ustawy o konstytucji pracy (*Arbeitsverfassungsgesetz - ArbVG*).

Zgodnie z sekcją 38 nr 3 EU-UmgrG, Połączenie spowoduje przeniesienie wszystkich praw i obowiązków wynikających z umów o pracę pracowników Podmiotów Przejmujących na Podmiot Przejmujący. Gdy Połączenie stanie się skuteczne, wszystkie stosunki pracy Podmiotów Przejmujących wraz ze wszystkimi prawami i obowiązkami zostaną automatycznie przeniesione na Podmiot Przejmujący. Poszczególne postanowienia umowne, zobowiązania i nabyte prawa będą nadal obowiązywać w niezmienionej formie w odniesieniu do pracowników przenoszonych nawet po połączeniu.

Podmiot przejmujący ponosi nieograniczoną odpowiedzialność za wszystkie zobowiązania, w tym zaległości, wynikające z przeniesionych stosunków pracy od momentu przeniesienia przedsiębiorstwa (tj. od momentu, w którym połączenie staje się skuteczne), zgodnie z art. 305 (2) zdanie 1, art. 20 (1) nr 1 UmwG i art. 38 nr 3 EU-UmgrG. Podmioty Przejmujące nie ponoszą już odpowiedzialności, ponieważ przestają istnieć wraz ze skutecznością Połączenia (art. 305 (2) zdanie 1, art. 20 (1) nr 2 UmwG i art. 38 nr 4 EU-UmgrG).

W związku z Połączeniem nie planuje się redukcji zatrudnienia, zmian operacyjnych, relokacji ani restrukturyzacji. Planuje się, że Podmiot Przejmujący (lub, po przeprowadzeniu Późniejszego Połączenia

Allianz Partners Deutschland GmbH) będzie kontynuować działalność jednostek biznesowych Podmiotów Przenoszących oddzielnie, w tym pracowników zatrudnionych w tych jednostkach biznesowych.

Planuje się również, że odpowiednie obszary działalności nie ulegną zmianie w wyniku Połączenia (lub Późniejszego Połączenia). Miejsce pracy pracowników Podmiotów Przejmujących pozostanie takie samo i będą oni kontynuować swoją działalność w taki sam sposób, jak przed Połączeniem. W związku z tym ustawowe warunki zatrudnienia również pozostaną niezmienione.

Jednostki biznesowe AVS Austria i AWP Austria są obecnie odrębne organizacyjnie i planuje się, że pozostaną odrębne organizacyjnie nawet po Połączeniu (i Późniejszym Połączeniu). W trakcie Fuzji (i Późniejszej Fuzji) obecne jednostki biznesowe Podmiotów Przejmujących nie zostaną zmienione organizacyjnie, połączone ani ograniczone. Nie nastąpi również rozpoczęcie działalności jednostki gospodarczej. W związku z tym Połączenie (i odpowiednio Późniejsze Połączenie) nie będzie miało wpływu na jednostki biznesowe i pracowników, a w szczególności na stosowanie obecnie układów zbiorowych pracy, kompetencje rady zakładowej dla pracowników zatrudnionych w działalności AWP Austria oraz wszelkie układy zbiorowe pracy mające zastosowanie do tych . Wszelkie umowy zakładowe lub układy zbiorowe pracy obowiązujące w Podmiocie Przejmującym nie będą miały zastosowania do stosunków pracy pracowników Podmiotów Przejmujących po Połączeniu.

Połączenie nie będzie miało zatem żadnego wpływu na pracowników Podmiotów Przejmujących i ich stosunki pracy (z wyjątkiem zmiany pracodawcy). To samo dotyczy Późniejszego Połączenia, które również nie spowoduje żadnych istotnych zmian dla Podmiotów Przejmujących.

Planuje się, że Allianz Partners Deutschland GmbH będzie kontynuować działalność biznesową Podmiotów Przejmujących (z wyjątkiem, jak wspomniano, funkcji przeniesionych z AWP Austria do AWP P&C S.A. przed Połączeniem) wraz z pracownikami pracującymi w tych obszarach biznesowych.

Ponieważ pracownicy Podmiotów Przejmujących staną się pracownikami Podmiotu Przejmującego po zakończeniu Połączenia, konsekwencje Późniejszego Połączenia dla pracowników Podmiotu Przejmującego (opisane w punkcie 7.2 poniżej) będą miały również zastosowanie do pracowników Podmiotów Przejmujących z chwilą wejścia w życie Późniejszego Połączenia.

7.2. Wpływ na pracowników jednostki przejmującej

Na dzień 28 lutego 2025 r. Jednostka Przejmująca zatrudniała łącznie 3 413 pracowników, w tym 327 pracowników w Niemczech. Oczekuje się, że liczba pracowników w Niemczech nie zmieni się znacząco do czasu wejścia w życie Połączenia. W Jednostce Przejmującej nie ma lokalnej rady zakładowej dla pracowników obecnie zatrudnionych w Jednostce Przejmującej w Niemczech.

Niemcy. Połączenie nie będzie miało wpływu na lokalne rady zakładowe i innych przedstawicieli pracowników istniejących w Podmiocie Przejmującym na poziomie oddziałów we Francji, Włoszech, Hiszpanii i Portugalii. Ci lokalni przedstawiciele pracowników będą nadal istnieć w Allianz Partners Deutschland GmbH po Późniejszym Połączeniu. Rada zakładowa grupy (*Konzernbetriebsrat*) istniejąca w Allianz SE pozostanie właściwa zgodnie z przepisami niemieckiej ustawy o konstytucji zakładowej ("**BetrVG**"). Wszelkie ogólnogrupowe porozumienia zakładowe obowiązujące w Podmiocie Przejmującym będą nadal obowiązywać po Połączeniu i Późniejszym Połączeniu. Podmioty Przenoszące i Podmiot Przejmujący nie są członkami niemieckiego stowarzyszenia pracodawców. Niemieckie układy zbiorowe pracy (*Tarifverträge*) nie miały zastosowania bezpośrednio przed wdrożeniem Połączenia i nie ulegnie to zmianie w wyniku Połączenia i Późniejszego Połączenia.

Połączenie nie ma wpływu na pracowników Podmiotu Przejmującego i ich stosunki pracy. Również Późniejsze Połączenie nie będzie miało bezpośredniego wpływu (z wyjątkiem pracodawcy) na pracowników Podmiotu Przejmującego.

Działalność gospodarcza Podmiotu Przejmującego nie ulegnie zmianie w wyniku Połączenia. Żadna działalność lub część działalności Podmiotu Przejmującego nie zostanie organizacyjnie zmieniona lub ograniczona w wyniku Połączenia. Ponadto, Późniejsze Połączenie nie będzie miało istotnej zmiany dla pracowników Podmiotu Przejmującego i będą oni nadal działać w taki sam sposób jak przed Połączeniem i Późniejszym Połączeniem. Allianz Partners Deutschland GmbH będzie kontynuować działalność Podmiotu Przejmującego z pracownikami przypisanymi do tej działalności w odpowiednich oddziałach.

Stosunki pracy pracowników Podmiotu Przejmującego nie ulegną zmianie w wyniku Połączenia; w szczególności Połączenie nie będzie miało wpływu na sytuację prawną pracowników Podmiotu Przejmującego w zakresie rozwiązania stosunku pracy. W zakresie, w jakim istnieją porozumienia zakładowe, indywidualne porozumienia umowne i inne porozumienia zakładowe, zobowiązania i umowy, pozostaną one nienaruszone przez Połączenie i żadne zmiany nie będą miały zastosowania do pracowników Podmiotu Przejmującego. W związku z Połączeniem nie są planowane żadne działania, które mogłyby mieć wpływ na pracowników Podmiotu Przejmującego.

Zgodnie z odpowiednimi lokalnymi przepisami prawa, Późniejsze Połączenie spowoduje przeniesienie wszystkich praw i obowiązków wynikających ze stosunków pracy pracowników Jednostki Przejmującej (w tym tych dotyczących jej oddziałów) na Allianz Partners Deutschland GmbH oraz ich przypisanie do odpowiedniego oddziału. Gdy Późniejsze Połączenie stanie się skuteczne, wszystkie stosunki pracy Podmiotu Przejmującego (w tym te dotyczące jego oddziałów) wraz ze wszystkimi prawami i obowiązkami zostaną automatycznie przeniesione na Allianz Partners Deutschland GmbH i przypisane do odpowiedniego oddziału. Indywidualne postanowienia umowne, jak również inne umowy spółki, zobowiązania, regulacje i nabyte prawa będą nadal obowiązywać w niezmienionej formie w odniesieniu do pracowników przenoszonych nawet po późniejszym połączeniu.

Połączenie. W związku z Późniejszym Połączeniem nie planuje się redukcji zatrudnienia, zmian operacyjnych, przeniesień ani reorganizacji. Po Późniejszym Połączeniu wszelkie ogólnozakładowe umowy o pracę Allianz Partners Deutschland GmbH zawarte z ogólną radą zakładową (*Gesamtbetriebsrat*) Allianz Partners Deutschland GmbH w zakresie jej obowiązków zgodnie z § 50 (1) BetrVG będą miały zastosowanie do pracowników Podmiotu Przejmującego zatrudnionych w . Nie dotyczy to sytuacji, gdy takie ogólnozakładowe porozumienie zakładowe jest ograniczone do określonych operacji biznesowych Allianz Partners Deutschland GmbH lub gdy zastosowanie mają nadrzędne postanowienia zbiorowe lub indywidualne. Wszelkie lokalne umowy o pracę obowiązujące w Allianz Partners Deutschland GmbH w Niemczech nie będą miały zastosowania do stosunków pracy pracowników Podmiotu Przejmującego po Późniejszym Połączeniu. Allianz Partners Deutschland GmbH ponosi nieograniczoną odpowiedzialność za wszelkie zobowiązania, w tym zaległości, wynikające z przeniesionych stosunków pracy od momentu, w którym Późniejsze Połączenie stanie się skuteczne. Od tego momentu Jednostka Przejmująca nie będzie już ponosić odpowiedzialności, ponieważ przestanie istnieć. Po zakończeniu Późniejszego Połączenia Allianz Partners Deutschland GmbH będzie kontynuować działalność Podmiotu Przejmującego z pracownikami przydzielonymi do tej działalności w odpowiednich oddziałach. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa ani Podmioty Przejmujące, ani Podmiot Przejmowany nie posiadają rady nadzorczej. Allianz Partners Deutschland GmbH jest w trakcie ustanawiania rady nadzorczej, która będzie składać się w jednej trzeciej z przedstawicieli pracowników.

Połączenie nie ma również wpływu na pracowników innych podmiotów, które zostaną przeniesione do Podmiotu Przejmującego w ramach połączeń transgranicznych z innych jurysdykcji, które zostaną wdrożone równolegle i mogą wejść w życie przed lub po Połączeniu; to samo dotyczy pracowników dwóch spółek zależnych Podmiotu Przejmującego, Neoasistencia Manoterias.

S.L.U. (Hiszpania) oraz AWP Brokers & Services Hellas SA (Grecja), które również zostaną połączone z Podmiotem Przejmującym równolegle do niniejszego Połączenia, jak również spółki zależne jednego z podmiotów przejmujących w ramach innego połączenia transgranicznego (Sigma Reparaciones S.L.U. (Hiszpania), PROMultiTRAVAUX S.A.S.U. (Francja) i Multiassistance S.A. (Francja; oczekuje się, że ta spółka zależna przestanie istnieć w wyniku połączenia z jej spółką dominującą przed Datą Zakończenia)). Ponadto, w związku z Połączeniem nie są planowane żadne redukcje zatrudnienia, zmiany operacyjne, przeniesienia ani restrukturyzacje. Ponieważ jednak inne połączenia transgraniczne mogą wejść w życie przed Połączeniem, mogą one mieć wpływ na pracowników Podmiotu Przejmującego zatrudnionych poza Niemcami w momencie wejścia Połączenia w życie. Opisane powyżej skutki Późniejszego Połączenia mają również zastosowanie do pracowników, którzy staną się pracownikami Podmiotu Przejmującego w ramach innych połączeń transgranicznych.

7.3. Wpływ na emerytury zakładowe i uprawnienia emerytalne zakładu (§ 307 ust. 2 nr 16 UmwG)

Zakładowe świadczenia emerytalne i uprawnienia do zakładowych świadczeń emerytalnych pracowników zatrudnionych lub wcześniej zatrudnionych przez Podmiot Przejmujący pozostaną nienaruszone przez Połączenie, a pracownicy

zatrudnieni lub wcześniej zatrudnieni przez którykolwiek z Podmiotów Przejmujących nie będą uprawnieni do takich emerytur zakładowych Podmiotu Przejmującego.

Wszystkie zobowiązania z tytułu emerytur zakładowych i związane z nimi uprawnienia do emerytur zakładowych pracowników zatrudnionych lub wcześniej zatrudnionych przez którykolwiek z Podmiotów Przenoszących zostaną przeniesione na Podmiot Otrzymujący.

Wszystkie zobowiązania z tytułu emerytur zakładowych i powiązanych uprawnień do emerytur zakładowych i powiązanych świadczeń pracowników zatrudnionych lub wcześniej zatrudnionych przez Podmiot Przejmujący zostaną następnie przeniesione na Allianz Partners Deutschland GmbH w ramach Późniejszego Połączenia.

8. BRAK NEGOCJACJI W SPRAWIE UMOWY O WSPÓŁDECYZJI (art. 307 ust. 2 nr 10) UmwG i § 28 ust. 1 nr 10 EU-UmgrG)

- 8.1. Ponieważ Podmiot Przejmujący został utworzony zgodnie z prawem niemieckim, zastosowanie miałyby niemieckie przepisy ustawowe dotyczące (przyszłego) współdecydowania. Fuzja nie wymaga jednak procedury negocjacyjnej w sprawie (przyszłego) współdecydowania pracowników w Podmiocie Przejmującym.
- 8.2. Ani Podmioty Przenoszące, ani Podmiot Przejmujący nie mają współdecydowanej rady nadzorczej ani nie podlegają żadnym obowiązującym zasadom współdecydowania. Podmiot Przejmujący zatrudniał 327 pracowników w Niemczech na dzień 28 lutego 2025 r. i oczekuje się, że po zakończeniu transakcji nadal będzie zatrudniał około 327 pracowników w Niemczech, ponieważ wszyscy pozostali pracownicy, a także pracownicy przenoszeni w ramach połączeń transgranicznych realizowanych równolegle do Podmiotu Przejmującego będą zatrudnieni w oddziałach poza Niemcami; to samo dotyczy pracowników w dwóch spółkach zależnych Podmiotu Przejmującego, Neoasistencia Manoteras S.L.U. (Hiszpania) i AWP Brokers & Services Hellas SA (Grecja). (Hiszpania) i AWP Brokers & Services Hellas SA (Grecja), które również zostaną połączone z Podmiotem Przejmującym równolegle do niniejszego Połączenia, jak również pracowników jedynych spółek zależnych jednego z podmiotów przenoszących w ramach innego połączenia transgranicznego (Sigma Reparaciones S.L.U. (Hiszpania), PROmultiTRAVAUX S.A.S.U. (Francja) i Multiassistance S.A. (Francja; oczekuje się, że ta spółka zależna przestanie istnieć w wyniku połączenia z jej spółką dominującą przed Datą Zakończenia)). W przypadku austriackiej spółki GmbH należy ustanowić radę nadzorczą z przedstawicielami pracowników, jeżeli spółka GmbH zatrudnia 300 pracowników (art. 29 (1) GmbHG). Odpowiedni próg dla Austrii uruchamiający obowiązek przeprowadzenia procedury negocjacyjnej w sprawie (przyszłego) współdecydowania pracowników wynosi zatem 240 pracowników, który nie został osiągnięty w żadnym z Podmiotów Zbывających. W związku z tym nie zostały spełnione przesłanki określone w § 5 niemieckiej ustawy o współdecydowaniu pracowników w transgranicznych transakcjach fuzji ("MgVG").

nie są spełnione. W związku z tym nie ma oświadczenia o procedurach negocjacyjnych zgodnie z sekcją 307

(2) nie jest wymagane 10 UmwG.

9. BRAK PRYZYNAWANIA SPECJALNYCH PRAW LUB SPECJALNYCH KORZYŚCI (art. 307 ust. 2 nr 7) i 8 UmwG oraz § 28 ust. 1 nr 7 i 8 EU-UmgrG])

9.1. Wśród Stron nie ma osób fizycznych ani prawnych posiadających szczególne prawa w rozumieniu § 307 ust. 2 nr 7 UmwG i § 28 ust. 1 nr 7 EU-UmgrG ani posiadaczy papierów wartościowych innych niż akcje spółki. W związku z tym Jednostka Przyjmująca nie przyznaje żadnych praw ani rekompensat w rozumieniu art. 307 (2) nr 7 UmwG lub art. 28 (1) nr 7 EU- UmgrG i nie proponuje się żadnych środków w rozumieniu tych przepisów.

9.2. Żadne szczególne korzyści w rozumieniu § 307 (2) nr 8 UmwG lub § 28 (1) nr 8 EU-UmgrG nie zostały ani nie zostaną przyznane członkom organów administracyjnych, zarządzających, nadzorczych lub kontrolnych Podmiotów Przekazujących lub Podmiotu Przejmującego.

10. AKT ZAŁOŻYCIELSKI I UMOWA SPÓŁKI PODMIOTU PRZYJMUJĄCEGO (§ 307 ust. 2 nr 9 UmwG i § 28 ust. 1 nr 9 EU-UmgrG)

Akt założycielski i umowa spółki Podmiotu Przejmującego są załączone do niniejszego Planu Połączenia jako Załącznik 10 zgodnie z art. 307 (2) nr 9 UmwG i art. 28 (1) nr 9 EU-UmgrG i stanowią integralną część Planu Połączenia. Statut Podmiotu Przejmującego nie zostanie zmieniony w wyniku Połączenia i po zakończeniu Połączenia będzie nadal taki sam jak w Załączniku 10.

11. ZABEZPIECZENIA OFEROWANE KREDYTOBIORCOM (§ 307 (2) nr 14 UmwG i § 28 (1) nr 14 EU-UmgrG)

11.1. Prawo wierzycieli Podmiotów Zbywających do żądania ustanowienia zabezpieczenia regulują obowiązujące przepisy ustawowe. Odrębna oferta zgodnie z sekcją 28 (1) nr 14 EU UmgrG i sekcja 307 (2) nr 14 UmwG nie zostaną dokonane w ramach niniejszego Planu Połączenia.

11.2. Wierzyciele Podmiotów Przenoszących mają jednak ustawowe prawo do żądania zabezpieczeń zgodnie z sekcją 37 EU-UmgrG. W związku z tym wierzyciele Podmiotu Zbywającego mogą zażądać od Podmiotu Zbywającego ustanowienia zabezpieczenia. Jeżeli żądanie to nie zostanie , ustanowienia należy zażądać w ciągu trzech miesięcy od publikacji Planu Połączenia w drodze powództwa przeciwko odpowiedniej Jednostce Przejmującej. Wierzyciel musi wiarygodnie wykazać, że jego roszczenie ma

że nie może domagać się spełnienia roszczenia i że połączenie zagraża spełnieniu jego roszczenia.

- 11.3. Wierzycielom nie zaoferowano żadnych dodatkowych zabezpieczeń w związku z Połączeniem ze względu na dobrą sytuację finansową, wypłacalność i płynność finansową Podmiotu Przejmującego. Wszelkie ustawowe prawa wierzycieli Podmiotów Przejmujących do żądania zabezpieczeń pozostają nienaruszone.

12. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

- 12.1. Jeżeli którekolwiek z postanowień niniejszego Planu Połączenia okaże się lub stanie się nieważne, niewykonalne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność pozostałych postanowień. Strony niniejszym zobowiązują się raczej do zastąpienia nieważnego, niewykonalnego lub niewykonalnego postanowienia postanowieniem, które jest jak najbardziej zbliżone pod względem prawnym do zamiaru gospodarczego Stron pod względem znaczenia i celu nieważnego, niewykonalnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo dotyczy wszelkich luk.
- 12.2. Zmiany lub uzupełnienia niniejszego Planu Połączenia wymagają poświadczenia notarialnego (art. 307 (4) UmwG i art. 34 (4) EU-UmgrG).
- 12.3. Wyłącznym miejscem realizacji i jurysdykcji dla wszelkich roszczeń wynikających z niniejszego Planu Połączenia lub z nim związanych jest - w zakresie, w jakim jest to prawnie dopuszczalne - Monachium, Niemcy. Każda ze spółek uczestniczących w Połączeniu będzie również przestrzegać przepisów i formalności prawa krajowego, które ma do niej zastosowanie.
- 12.4. Strony zawierają również Plan Połączenia zgodnie z § 28 EU-UmgrG i § 307 UmwG o takiej samej treści jak umowa o połączeniu (*Verschmelzungsvertrag*) w rozumieniu § 34 (4) EU-UmgrG w formie austriackiego aktu notarialnego lub równoważnej zagranicznej formy notarialnej.
- 12.5. Fuzja została przeprowadzona z wykorzystaniem art. I austriackiej ustawy o reorganizacji podatkowej (*Umgründungssteuergesetz - UmgrStG*).
- 12.6. Należy zauważyć, że Podmioty Zbywające nie są właścicielami żadnych nieruchomości (tj. gruntów lub budynków) i nie przewiduje się nabycia takich nieruchomości w Dacie Zakończenia lub przed nią.
- 12.7. Strony oświadczają ponadto, że wszystkie wymogi niezbędne do zastosowania korzyści z art. I austriackiej ustawy o reorganizacji podatkowej (*Umgründungssteuergesetz - UmgrStG*) zostały spełnione i będą nadal spełniane oraz uzgadniają, że w przypadku jakichkolwiek niejasności lub przypadków nieuwzględnionych zastosowanie będą miały skutki prawne austriackiej ustawy o reorganizacji podatkowej.

[Strony z podpisami]

ZAŁĄCZNIK (D)

**PLAN REORGANIZACJI ZGODNIE Z SEKCJĄ 39 AUSTRIACKIEJ USTAWY O REORGANIZACJI
PODATKOWEJ (UMGRÜNDUNGSSTEUERGESETZ - UMGRSTG)**

U M G R Ü N D U N G S P L A N
gemäß § 39 UmgrStG
zum Umgründungstichtag 31.12.2024

abgeschlossen zwischen

Allianz Partners Deutschland GmbH (Niemcy)
HRB 125610 (Handelsregister des Amtsgerichts München)
Bahnhofstraße 16, 85609 Aschheim, Bundesrepublik Deutschland (im
Folgenden "**APD**")

i

AP Solutions GmbH (Niemcy)
HRB 177695 (Handelsregister des Amtsgerichts München)
Königinstraße 28, 80802 München, Bundesrepublik Deutschland (im
Folgenden "**AP**")

i

AWP Austria GmbH
FN 151080 b
Linzer Straße 225, 1140 Wien, Österreich (im
Folgenden "**AWP**")

i

AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH
FN 164216 w
Linzer Straße 225, 1140 Wien, Österreich (im
Folgenden "**AVS**")

§ 1 Vorbemerkungen

- 1.1 Die Parteien dieses Umgründungsplans sind übereingekommen, mehrere Umgründungen, die auf denselben Stichtag, den 31. Dezember 2024, bezogen werden, vorzunehmen. Ziel der Umgründungen ist es, die Unternehmensstruktur zu vereinfachen. Dazu werden die AWP und AVS grenzüberschreitend auf die AP verschmolzen und nachfolgend die deutsche AP auf ihre deutsche Schwesterngesellschaft, die APD, verschmolzen.
- 1.2 Da durch diese Schritte teilweise dasselbe Vermögen übertragen wird, wird für Zwecke des österreichischen Steuerrechts dieser Umgründungsplan gemäß § 39 UmgrStG erstellt und von sämtlichen an den Umgründungen Beteiligten unterfertigt. Gleichzeitig wird dieser Umgründungsplan am Tag der Beschlussfassung über die erste Umgründung gefasst. In allen Umgründungsverträgen wird auf diesen Umgründungsplan Bezug genommen. Der Umgründungsplan iSd § 39 UmgrStG wird den die Umgründungen regelnden Verträgen als Anlage angeschlossen und stellt einen integrierenden Bestandteil der einzelnen Umgründungsverträge dar.
- 1.3 Die einzelnen Umgründungsschritte werden nachfolgend in ihrer (zivilrechtlichen) Reihenfolge dargestellt. Die einzelnen Umgründungsschritte sollen für Zwecke des österreichischen Steuerrechts mit ertragsteuerlicher Wirkung auf denselben Stichtag bezogen werden, wobei für die betroffenen Rechtsträger erst die letzte Vermögensübertragung als mit dem Beginn des auf den Verschmelzungstichtag folgenden Tages bewirkt werden soll.

§ 2 Opis stosunków umownych i przysposobionych podmiotów prawa

- 2.1 Die AWP und AVS werden als übertragende Gesellschaften unter Anwendung der vereinfachten Bestimmungen des § 27 Z 3 lit d und § 28 Abs 3 EU- Umgründungsgesetz und § 307 Abs 3 des deutschen Umwandlungsgesetzes und unter Inanspruchnahme der umgründungssteuerrechtlichen Begünstigungen des Art I UmgrStG mit allen Rechten und Pflichten und unter Verzicht auf die Liquidation im Wege der Gesamtrechtsnachfolge grenzüberschreitend auf die AP als übernehmende Gesellschaft zur Aufnahme verschmolzen. Die Verschmelzung erfolgt für österreichische und deutsche ertragsteuerliche Zwecke rückwirkend zum Ablauf des 31.12.2024 als Verschmelzungstichtag unter Zugrundelegung der Schlussbilanzen der AWP und AVS jeweils zum 31.12.2024 ohne Kapitalerhöhung unter Anwendung von § 27 Z 3 lit d und § 28 Abs 3 EU-Umgründungsgesetz. Für die Verschmelzung werden die umgründungssteuerrechtlichen Begünstigungen des Artikel I UmgrStG (insbesondere die Fortführung der steuerlichen Buchwerte) in Anspruch genommen.
- 2.2 Die AP wird als übertragende Gesellschaft gemäß § 2 Nr. 1 des deutschen Umwandlungsgesetzes auf die APD verschmolzen. Die Verschmelzung erfolgt rückwirkend zum Ablauf des 31.12.2024 als Verschmelzungstichtag unter Zugrundelegung der Schlussbilanz der AP zum 31.12.2024.

§ 3 Zeitliche Abfolge der Umgründungen

- 3.1 Für die unter § 2 beschriebenen Umgründungen wird folgende Reihenfolge (aus zivilrechtlicher Sicht) festgelegt:
- 3.2 In einem **ersten Schritt** erfolgt die Verschmelzung der AWP und AVS als übertragende Gesellschaften im Wege der Gesamtrechtsnachfolge auf die AP als übernehmende Gesellschaft gemäß Punkt 2.1.
- 3.3 In einem **zweiten Schritt** erfolgt die Verschmelzung der AP als übertragende Gesellschaft im Wege der Gesamtrechtsnachfolge auf ihre Schwesterngesellschaft, die APD, als übernehmende Gesellschaft gemäß Punkt 2.2.

§ 4 Betroffenes Vermögen

Die in §§ 2 und 3 beschriebenen Umgründungsschritte sollen aufgrund ihrer steuerlichen Wechselwirkung in ihrer Reihenfolge aufeinander abgestimmt werden. Die Umgründungsschritte betreffen teilweise dasselbe Vermögen, nämlich das Gesellschaftsvermögen der AWP und AVS. Die Umgründungsschritte sollen auf den gleichen Stichtag wirksam werden, sodass mit diesem Umgründungsplan auch aufgrund der Bestimmungen des § 39 UmgrStG die zur Umsetzung dieses Zieles erforderlichen Maßnahmen bzw Verträge und ihre Schrittabfolge festgelegt werden.

§ 5 Stichtag der Umgründungen

Ertragsteuerlicher Stichtag für sämtliche in §§ 2 und 3 beschriebene Umgründungen ist der 31.12.2024 (Tagesablauf) als ertragsteuerlicher Umgründungsstichtag (Verschmelzungsstichtag).

§ 6 Wpływ Vermögensübertragung

Sämtliche an den Umgründungen beteiligten Gesellschaften legen fest, dass die letzte Vermögensübertragung ertragsteuerlich für den oder die davon betroffenen Rechtsnachfolger als mit dem Beginn des ersten auf den Umgründungsstichtag (Verschmelzungsstichtag) folgenden Tages bewirkt gilt.

Aschheim, Monachium i Wiedeń, 09.04.2025 r.

[Strony z podpisami]

REORGANIZACJA PLAN

zgodnie z § 39 UmgrStG
na dzień reorganizacji 31 grudnia 2024 r.

zawarta pomiędzy

Allianz Partners Deutschland GmbH (Niemcy)

HRB 125610 (Rejestr Handlowy Sądu Rejonowego w Monachium)
Bahnhofstraße 16, 85609 Aschheim, Republika Federalna Niemiec
(zwana dalej "**APD**")

oraz

AP Solutions GmbH (Niemcy)

HRB 177695 (Rejestr Handlowy Sądu Rejonowego w Monachium)
Königinstraße 28, 80802 Monachium, Republika Federalna Niemiec
(zwana dalej "**AP**")

oraz

AWP Austria GmbH

FN 151080 b
Linzer Straße 225, 1140 Wiedeń, Austria (zwana
dalej "**AWP**")

oraz

AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH

FN 164216 w
Linzer Straße 225, 1140 Wiedeń, Austria (zwana dalej
"**AVS**")

Sekcja 1 Uwagi wstępne

- 1.1 Strony tego planu reorganizacji uzgodniły przeprowadzenie kilku reorganizacji z tą samą datą wejścia w życie 31 grudnia 2024 roku. Celem reorganizacji jest uproszczenie struktury korporacyjnej. W tym celu AWP i AVS zostaną połączone w AP w drodze fuzji transgranicznej, a następnie niemiecki AP zostanie połączony z niemiecką spółką siostrzaną APD.
- 1.2 Ponieważ w wyniku tych kroków przenoszone są częściowo te same aktywa, niniejszy plan reorganizacji jest sporządzany dla celów austriackiego prawa podatkowego zgodnie z § 39 austriackiej ustawy o reorganizacji podatkowej (*Umgründungssteuergesetz - UmgrStG*) i podpisany przez wszystkie strony zaangażowane w reorganizację. niniejszy plan reorganizacji zostaje przyjęty w dniu podjęcia uchwały o pierwszej reorganizacji. Odniesienie do niniejszego planu reorganizacji znajduje się we wszystkich umowach reorganizacyjnych. Plan reorganizacji w rozumieniu § 39 UmgrStG stanowi załącznik do umów regulujących reorganizację i stanowi integralną część poszczególnych umów reorganizacyjnych.
- 1.3 Poszczególne etapy reorganizacji zostały przedstawione poniżej w ich kolejności (zgodnie z prawem cywilnym). Dla celów austriackiego prawa podatkowego, poszczególne etapy reorganizacji powinny być powiązane z tą samą datą wejścia w życie dla celów podatku dochodowego, podczas gdy dla zainteresowanych osób ostatnie przeniesienie aktywów powinno być uznane za mające miejsce dopiero na początku dnia następującego po dacie wejścia w życie połączenia (*Verschmelzungstichtag*).

Sekcja 2 Opis reorganizacji i odnośnych podmiotów prawnych

- 2.3 AWP i AVS jako podmioty przenoszące zostaną połączone z AP jako podmiotem przejmującym w drodze transgranicznej sukcesji uniwersalnej, z zastosowaniem uproszczonych przepisów art. 27 ust. 3 lit. d i art. 28 ust. 3 austriackiej ustawy o reorganizacji UE (*EU-Umgründungsgesetz - EU-UmgrG*) oraz art. 307 ust. 3 niemieckiej ustawy o przekształceniach (*Umwandlungsgesetz - UmwG*). 3 niemieckiej ustawy o przekształceniu (*Umwandlungsgesetz - UmwG*) i skorzystanie z reorganizacyjnych korzyści podatkowych wynikających z art. I UmgrStG ze wszystkimi prawami i obowiązkami oraz odstąpienie od likwidacji. Dla celów austriackiego i niemieckiego podatku dochodowego połączenie nastąpi z mocą wsteczną od końca 31 grudnia 2024 r. jako dnia połączenia na podstawie bilansów zamknięcia AWP i AVS na dzień 31 grudnia 2024 r. bez podwyższenia kapitału, z zastosowaniem art. 27 nr 3 lit. d i art. 28 (3) EU-UmgrG. Fuzja wykorzysta korzyści podatkowe związane z reorganizacją zgodnie z art. I UmgrStG (w szczególności kontynuację wartości księgowych).
- 2.4 AP, jako podmiot przekazujący, zostanie połączony z APD zgodnie z sekcją 2 nr 1 UmwG. Połączenie nastąpi z mocą wsteczną od końca dnia 31 grudnia 2024 r. jako dnia połączenia na podstawie bilansu zamknięcia AP na dzień 31 grudnia 2024 r.

Sekcja 3 Harmonogram reorganizacji

- 3.1 Następująca sekwencja (z perspektywy prawa cywilnego) jest ustalona dla reorganizacji opisanych w Sekcji 2:
- 3.4 **Pierwszym krokiem** jest połączenie AWP i AVS jako podmiotów przekazujących w drodze sukcesji uniwersalnej z AP jako podmiotem przejmującym zgodnie sekcją 2.1.
- 3.5 W **drugim kroku** AP jako podmiot przekazujący zostaje połączony ze swoją siostrzaną spółką APD jako podmiotem przejmującym w drodze sukcesji uniwersalnej zgodnie z sekcją 2.2.

Sekcja 4 Dotknięte aktywa

Etapy reorganizacji opisane w sekcjach 2 i 3 powinny być skoordynowane w ich kolejności ze względu na ich interakcje podatkowe. Etapy reorganizacji odnoszą się częściowo do tych samych aktywów, a mianowicie aktywów spółek AWP i AVS. Kroki reorganizacyjne mają wejść w życie z tą samą datą wejścia w życie, tak więc niniejszy plan reorganizacji określa również środki i umowy wymagane do realizacji tego celu oraz ich kolejność kroków na podstawie przepisów § 39 UmgrStG.

Sekcja 5 Data wejścia w życie reorganizacji

Datą wejścia w życie dla celów podatku dochodowego dla wszystkich reorganizacji opisanych w sekcjach 2 i 3 jest 31 grudnia 2024 r. (koniec dnia) jako data reorganizacji dla celów podatku dochodowego (data wejścia w życie połączenia (*Verschmelzungstichtag*)).

Sekcja 6 Skutek przeniesienia aktywów

Wszystkie spółki uczestniczące w reorganizacji przewidują, że ostatnie przeniesienie aktywów uznaje się za dokonane dla celów podatku dochodowego dla danego następcy prawnego lub następców prawnych na początku pierwszego dnia następującego po dacie reorganizacji (data wejścia w życie połączenia (*Verschmelzungstichtag*)).

Aschheim, Monachium i Wiedeń, w dniu 09.04.2025 r.

*[Strona podpisania - Plan reorganizacji pomiędzy Allianz Partners Deutschland GmbH, AP
Solutions GmbH, AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH oraz
AWP Austria GmbH]*

Allianz Partners Deutschland GmbH

[Podpis Carsten Staat]

[Podpis Matthias Menke]

Imię i nazwisko: Carsten
Staat (Tytuł: Dyrektor
Zarządzający)

Imię i nazwisko: Matthias
Menke (Tytuł: Dyrektor
Zarządzający)

[Strona podpisania - Plan reorganizacji pomiędzy Allianz Partners Deutschland GmbH, AP Solutions GmbH, AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH oraz AWP Austria GmbH]

AP Solutions GmbH

[Podpis Laurent Nicolas Thierry Floquet]

Imię i nazwisko: Laurent Nicolas Thierry
Floquet (Tytuł: Dyrektor Zarządzający)

[Podpis Jacob Fuest]

Imię i nazwisko: Jacob
Fuest (Tytuł: Dyrektor
Zarządzający)

[Strona podpisania - Plan reorganizacji pomiędzy Allianz Partners Deutschland GmbH, AP Solutions GmbH, AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH oraz AWP Austria GmbH]

AWP Austria GmbH

[Podpis Georgeta-Florentina Costea].

[Podpis Mag. Silke Zettl]

Imię i nazwisko: Georgeta-Florentina
Costea (Tytuł: Dyrektor Zarządzający)

Nazwa: Mag. Silke Zettl
(Tytuł: Dyrektor
Zarządzający)

*[Strona podpisania - Plan reorganizacji pomiędzy Allianz Partners Deutschland GmbH, AP
Solutions GmbH, AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH oraz
AWP Austria GmbH]*

AVS Automotive Versicherungsvermittlung GmbH

[Podpis Christian Reisner]

Imię i nazwisko: Christian
Reisner (Tytuł: Dyrektor
Zarządzający)

ZAŁĄCZNIK 10

AKT ZAŁOŻYCIELSKI I UMOWA SPÓŁKI PODMIOTU PRZYJMUJĄCEGO

Ustanowienie

**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa
niemieckiego (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*)**

Dwudziestego trzeciego stycznia roku dwa tysiące dziewiątego

- 23 stycznia 2009 r.

stawił się przede mną **dr Thomas Kilian**, kandydat na notariusza, oficjalnie mianowany zastępcą notariusza

Dr Tilmann Götte, w Monachium,

z siedzibą w 80333 Monachium, Briennerstraße 12/III, w nieruchomości położonej przy
Königinstraße 28, w 80802 Monachium, gdzie udałem się na żądanie:

1. Katrin Winterhalder, urodzona 19 kwietnia 1970 roku,
z siedzibą w Monachium, Königinstraße 28,
2. Werner Hierl, urodzony 14 maja 1959 roku,
z siedzibą w Monachium, Königinstraße 28,

obaj znani osobiście, [*dopisek odręczny*: Pan Hierl dodatkowo wylegitymował się dowód osobisty,]

w następujący sposób działając imieniu

Allianz Deutschland AG
z siedzibą w Monachium, Sąd Rejonowy (*Amtsgericht*) w Monachium, rejestracja
sąd, HRB 158878,

i adres: 80802 Monachium, Königinstraße 28,

jako jego posiadacze pełnomocnictwa ogólnego (*Prokuristen*) z prawem do reprezentacji łącznej.

Na wniosek stawających i zgodnie ze złożonymi przez nich oświadczeniami niniejszym poświadczam notarialnie, co następuje:

I. Zawarcie umowy

Allianz Deutschland AG z siedzibą w Monachium niniejszym ustanawia

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prawa niemieckiego (*Gesellschaft mit beschränkter Haftung*
lub "GmbH")

i ustanawia umowę spółki stanowiącą załącznik do niniejszego aktu. Od dnia dzisiejszego spółkę uznaje się za będącą w trakcie tworzenia.

II. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy spółki wynosi 25.000,00 EUR.

Jest on subskrybowany w wysokości 25.000,00 EUR przez Allianz Deutschland AG, Monachium, i musi zostać niezwłocznie opłacony w całości przez spółkę.

III. Dyrektorzy zarządzający

Osoby wymienione poniżej są mianowane na stanowiska dyrektorów zarządzających (*Geschäftsführer*):

1. Dr Stefan Lütticke, Grasbrunn, urodzony 28 grudnia 1968 r,
2. Dr Peter Damm, Dachau, ur. 7 czerwca 1961 r;

są upoważnieni na mocy umowy spółki do reprezentowania spółki i są zwolnieni z ograniczeń wynikających z art. 181 niemieckiego kodeksu cywilnego (*Bürgerliches Gesetzbuch*) zgodnie z § 7 umowy spółki.

IV. Kopie

Poświadczono kopie tego aktu zostaną przekazane do:
akcjonariusz,
spółka,
urząd skarbowy, wydział ds. podatku u źródła od dochodów z inwestycji
sąd rejestrowy.

V. Porada notariusza

Zastępca notariusza poinformował w szczególności zainteresowane strony o terminie i wymogach powstania spółki z o.o. oraz o ich osobistej odpowiedzialności za wszelkie działania podjęte przed tym terminem.

VI. Pomieszczenia biznesowe

Siedziba firmy znajduje się przy Königinstraße 28 w 80802 Monachium.

, wraz z załącznikiem, przez zastępcę notarialnego,
zatwierdzone przez zaangażowane strony.
i podpisane własnoręcznie:

[pismem odręcznym: p.p. [nieczytelne]]. p.p.

[nieczytelne] [okrągła pieczęć: DR TILMAN GÖTTE
NOTARIUSZ W MONACHIUM]

[podpis nieczytelny].

[odręcznie: zastępca notariusza].

Statut Stowarzyszenia

§ 1

Nazwa firmy i siedziba statutowa

1. Firma spółki to:

AZ-Argos 52 Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH.

2. Siedziba spółki znajduje się w Monachium.

§ 2

Obiekt korporacyjny

1. Przedmiotem działalności spółki jest zarządzanie majątkiem własnym i osób trzecich.
2. Spółka może inwestować w spółki w Niemczech i za granicą, również jako komplementariusz, i zarządzać ich działalnością.

§ 3

Kapitał zakładowy

1. Kapitał zakładowy spółki wynosi

25.000,00 EUR

: dwadzieścia pięć tysięcy euro.

Kapitał zakładowy musi zostać niezwłocznie w pełni opłacony gotówką.

2. Allianz Deutschland AG, z siedzibą w Monachium, zobowiązuje się do wniesienia jedyne (początkowego) wkładu kapitałowego w kapitale zakładowym spółki wysokości 25.000,00 EUR.

§ 4

Rok finansowy

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

§ 5

Publikacje

Wszelkie publikacje spółki będą dokonywane w elektronicznym Dzienniku Federalnym (*elektronischer Bundesanzeiger*).

§ 6

Umorzenie akcji

1. Akcje mogą zostać umorzone za zgodą danego akcjonariusza w drodze uchwały akcjonariuszy podjętej zwykłą większością oddanych głosów.
2. Walne zgromadzenie akcjonariuszy może postanowić, że zamiast umorzenia akcja zostanie nabyta przez spółkę lub przez pozostałych akcjonariuszy proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji.

§ 7

Zarządzanie i reprezentacja

1. Spółka posiada dwóch lub więcej dyrektorów zarządzających (*Geschäftsführer*). Spółka jest reprezentowana przez dwóch dyrektorów zarządzających lub przez jednego dyrektora zarządzającego działającego wspólnie z posiadaczem pełnomocnictwa ogólnego (*Prokurist*).
2. Dyrektorzy zarządzający są zwolnieni z ograniczeń na mocy art. 181 niemieckiego kodeksu cywilnego (*Bürgerliches Gesetzbuch*).
3. Zarząd jest odpowiedzialny za wyznaczenie posiadaczy pełnomocnictwa ogólnego.

§ 8

Roczne sprawozdania finansowe, podział zysków

1. Roczne sprawozdanie finansowe zostanie przyjęte, a uchwała o przeznaczeniu zysku zostanie podjęta w terminie przewidzianym przez prawo.

2. Wspólnicy mogą w dowolnym momencie przed przyjęciem rocznego sprawozdania finansowego, po jego sumiennym przeglądzie, zwykłą większością głosów podjąć decyzję o dokonaniu wcześniejszej wypłaty oczekiwanego rocznego zysku lub jego części. Należy przestrzegać art. 30 niemieckiej ustawy o spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością (*GmbH-Gesetz*).

§ 9

Podejmowanie uchwał przez akcjonariuszy i zgromadzenie akcjonariuszy

1. W zakresie dopuszczalnym przez prawo akcjonariusze będą podejmować uchwały bez konieczności zwoływania zgromadzenia akcjonariuszy. Głosy mogą być oddawane bez żadnych wymogów co do formy, ale powinny być oddawane na piśmie.

Zarząd może zażądać od akcjonariuszy złożenia oświadczeń o oddaniu głosu w terminie jednego tygodnia od otrzymania wniosku o oddanie głosu. W takim przypadku nieprzekazanie głosów w terminie zostanie uznane za nieuczestniczenie w głosowaniu.

2. Zgromadzenia akcjonariuszy są zwoływane przez dyrektorów zarządzających, jeśli wymagają tego przepisy prawa lub statut spółki, lub jeśli zwołanie zgromadzenia wydaje się konieczne w interesie spółki z jakiegokolwiek innego powodu. Muszą być one również zwoływane na każde żądanie akcjonariusza, z podaniem celu i powodów zwołania. Zgromadzenia mogą być również zwoływane ustnie lub telefonicznie. W zakresie dozwolonym przez prawo, zgromadzenia wspólników mogą odbywać się w dowolnym miejscu w Niemczech lub za granicą, zgodnie z wyborem zarządu.
3. Każde 50,00 EUR kwoty głównej akcji daje jeden głos.

§ 10

Postanowienia końcowe

Koszty poniesione w związku z założeniem spółki u notariusza i w sądzie rejestrowym, w tym koszty publikacji, kwoty 2.000,00 EUR ponosi spółka.

[pismem odręcznym: p.p. [nieczytelne]]. p.p. [nieczytelne]]

Niniejszym zaświadczam, że dane obrazu (kopia) zawarte w tym pliku odpowiadają przedstawionej mi kopii papierowej (oryginał).

Monachium, 5 lutego 2009 r.

Dr Tilman Götte
Notariusz

Rejestr dokumentów nr [pieczęć: H 3764/24]

**Zaświadczenie zgodnie z § 54 (1) zdanie 2 niemieckiej ustawy o spółkach z
ograniczoną odpowiedzialnością (GmbH-Gesetz)**

Ja, notariusz Sebastian Herrler w Monachium, niniejszym poświadczam, że zmienione postanowienia poniższego statutu spółki odpowiadają uchwale o zmianie statutu spółki, akt tej kancelarii notarialnej z dnia 23 lipca 2024 r., rejestr dokumentów nr H 3676/24, oraz że niezmienione postanowienia odpowiadają ostatniemu pełnemu tekstowi statutu spółki, który został złożony w rejestrze handlowym.

Monachium, 25 lipca 2024 r.

[okrągła pieczęć:
SEBASTIAN HERRLER
NOTARIUSZ W
MONACHIUM].

[podpis
nieczytelny]
Sebastian Herrler
Notariusz

Statut Stowarzyszenia

§ 1 Nazwa spółki, siedziba statutowa

(1) Firma spółki to:

AP Solutions GmbH

(2) Siedziba spółki znajduje się w Monachium.

§ 2 Przedmiot działalności spółki

Przedmiotem działalności jest zarówno pełnienie funkcji holdingowej, jak i usługowej.

(1) Funkcja holdingowa i funkcja usług wspólnych:

a) nabywanie wszelkiego rodzaju i formy udziałów w konsorcjach, przedsiębiorstwach lub spółkach, niezależnie od ich formy prawnej i celu korporacyjnego, w szczególności w zakresie polis lub usług assistance, turystycznych i zdrowotnych, a także zarządzanie tymi udziałami i ich sprzedaż;

b) świadczenie różnych usług doradczych, nadzorczych i innych na rzecz spółek z Grupy Allianz Partners, w tym świadczenie ważnych lub krytycznych usług outsourcingowych.

(2) Funkcjonowanie jako firma usługowa dla firm wewnętrznych Allianz, firm zewnętrznych i konsumentów:

a) organizowanie i wdrażanie wszelkiego rodzaju usług pomocy na całym świecie, w szczególności pomocy w przypadku choroby, awarii lub innych nagłych wypadków, a także angażowanie się w inne powiązane usługi i transakcje;

b) pośrednictwo, kontrola i przyznawanie usług rzemieślniczych i podobnych usług w zakresie napraw, konserwacji, modernizacji i renowacji nieruchomości, a także świadczenie takich usług przez osoby trzecie;

c) pośrednictwo w zawieraniu umów ubezpieczenia i innych umów dotyczących aktywów, usług i transakcji, w szczególności za pośrednictwem platform.

(3) Aby osiągnąć swój cel, firma jest upoważniona do

a) ogólne podejmowanie wszelkich transakcji o charakterze operacyjnym, handlowym lub finansowym lub na mocy prawa własności lub o innym charakterze, które są bezpośrednio lub pośrednio związane z wyżej wymienionymi celami korporacyjnymi lub sprzyjają ich realizacji i rozwojowi;

b) korzystanie ze wszystkich odpowiednich i prawnie dozwolonych instrumentów sprzedaży i marketingu;

c) zakładanie oddziałów w Niemczech i za granicą, nabywanie podobnych i porównywalnych spółek oraz nabywanie udziałów w takich spółkach w dowolnej formie dozwolonej przez prawo.

§ 3 Kapitał zakładowy, akcje

(1) Kapitał zakładowy spółki wynosi 824.739,00 EUR (słownie: osiemset dwadzieścia cztery tysiące siedemset trzydzieści dziewięć euro).

(2) Kapitał zakładowy dzieli się na 824 739 akcji o wartości nominalnej 1,00 EUR każda.

§ 4 Czas trwania spółki, rok obrotowy

(1) Spółka została utworzona na czas .

(2) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

§ 5 Organy spółki

Organami spółki są: zarząd (§ 6) oraz zgromadzenie wspólników (§ 7).

§ 6 Zarządzanie i reprezentacja

(1) Spółka posiada jednego lub więcej dyrektorów zarządzających (*Geschäftsführer*). Liczba dyrektorów jest określana przez zgromadzenie wspólników. Zgromadzenie wspólników może wyznaczyć przewodniczącego zarządu. W przypadku powołania tylko jednego dyrektora zarządzającego, reprezentuje on spółkę samodzielnie. W przypadku powołania więcej niż jednego dyrektora zarządzającego, spółka będzie reprezentowana przez dwóch dyrektorów zarządzających działających łącznie lub przez jednego dyrektora zarządzającego działającego łącznie z posiadaczem pełnomocnictwa ogólnego (*prokurentem*). Powyższy przepis ma również zastosowanie do likwidatorów.

(2) Dyrektorzy zarządzający są powoływani i odwoływani uchwałami akcjonariuszy.

(3) W przypadku , zmiany lub rozwiązywania umów o świadczenie usług, spółka jest reprezentowana przez zgromadzenie wspólników.

(4) Zgromadzenie wspólników wyda regulamin wewnętrzny dla zarządu. Regulamin może , *między innymi*, rodzaj transakcji, które mogą być zawierane wyłącznie za uprzednią zgodą zgromadzenia wspólników.

§ 7 Zgromadzenia akcjonariuszy i uchwały akcjonariuszy

(1) Uchwały akcjonariuszy będą podejmowane na zgromadzeniach akcjonariuszy, które mogą również odbywać się za pośrednictwem telefonu lub wideokonferencji, lub poza zgromadzeniami akcjonariuszy - pod warunkiem uczestnictwa wszystkich akcjonariuszy - w drodze głosów oddanych na piśmie, telefonicznie lub za pośrednictwem mediów elektronicznych. Zgromadzenia mogą być zwoływane bez zachowania szczególnych wymogów formalnych, a w szczególności mogą być zwoływane ustnie lub telefonicznie.

(2) Uchwały akcjonariuszy będą podejmowane zwykłą większością oddanych głosów, chyba że prawo lub niniejszy statut wymagają większej większości.

(3) Każdy 1 EUR kwoty głównej akcji daje jeden głos.

(4) Zgromadzenie wspólników posiada kworum, jeśli obecni lub reprezentowani są na nim wspólnicy posiadający większość kapitału zakładowego spółki.

(5) Akcjonariusze, którzy nie mogą uczestniczyć w zgromadzeniu, mogą być reprezentowani przez pełnomocnictwo w formie tekstowej.

(6) Zgromadzenia akcjonariuszy są zwoływane przez zarząd, jeśli wymagają tego przepisy prawa lub statut spółki, lub jeśli zwołanie zgromadzenia wydaje się konieczne w interesie spółki z jakiegokolwiek innego powodu, przy czym każdy dyrektor zarządzający jest indywidualnie upoważniony do zwołania zgromadzenia. Zgromadzenia muszą być również zwoływane na każde żądanie akcjonariusza, z podaniem celu i powodów zwołania. Zgromadzenia mogą być również zwoływane ustnie, telefonicznie lub za pośrednictwem mediów elektronicznych. Zgodnie z decyzją zarządu, zgromadzenia wspólników mogą odbywać się w dowolnym miejscu w Niemczech lub za granicą.

(7) Uchwały podjęte bez zachowania szczególnej formy zostaną zaprotokołowane; w protokole należy wskazać dzień i formę podjęcia uchwały, jej treść oraz oddane głosy. Protokół musi być podpisany przez wspólników. Uchwały podejmowane poza zgromadzeniem wspólników wymagają formy pisemnej. Wszelkie protokoły i uchwały podjęte poza zgromadzeniem wspólników muszą być podpisane co najmniej niekwalifikowanym podpisem elektronicznym (np. DocuSign lub Namirial). Wymogi dotyczące formy nie mają zastosowania do uchwał poświadczonych notarialnie.

§ 8 Roczne sprawozdania finansowe

(1) Zarząd jest zobowiązany do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) oraz, jeśli jest to wymagane przez prawo, sprawozdania z działalności w przewidzianym przez prawo terminie i przedłożenia ich zgromadzeniu wspólników niezwłocznie po sporządzeniu w celu przyjęcia. W przypadku, gdy roczne sprawozdania finansowe i sprawozdanie z działalności (jeśli takie sprawozdanie musi zostać sporządzone) podlegają badaniu przez biegłego rewidenta, dyrektorzy zarządzający przedłożą te dokumenty wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta zgromadzeniu wspólników bez zbędnej zwłoki po otrzymaniu sprawozdania biegłego rewidenta z badania.

(2) Zgromadzenie wspólników będzie co roku podejmować uchwałę w terminie określonym przez prawo, w szczególności w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia wszelkich zysków lub strat.

§ 9 Publikacje

Publikacje Spółki będą dokonywane wyłącznie w Dzienniku Federalnym (*Bundesanzeiger*).

§ 10 Rozdzielność

Jeżeli jakiegokolwiek postanowienia niniejszego statutu są lub staną się nieważne w całości lub w części, nie będzie to miało wpływu na ważność pozostałych postanowień niniejszego statutu.

To samo dotyczy sytuacji, gdy poszczególne postanowienia są niewykonalne. Aby zastąpić nieważne lub niewykonalne postanowienie lub nieważną lub niewykonalną część postanowienia, zgromadzenie wspólników uzgodni odpowiednio ważne lub wykonalne postanowienia, które odzwierciedlają zamiar i cel, a w szczególności treść ekonomiczną postanowienia, które ma zostać zastąpione.

§ 11 Postanowienia końcowe

Koszty poniesione w związku z założeniem spółki u notariusza i w sądzie rejestrowym, w tym koszty publikacji, do kwoty 2.000,00 EUR zostały poniesione przez spółkę.

Niniejszym zaświadczam, że dane obrazu zawarte w tym pliku (kopii) odpowiadają przedstawionemu mi dokumentowi papierowemu (oryginałowi).

Monachium, 25 lipca 2024 r.

Sebastian Herrler, notariusz