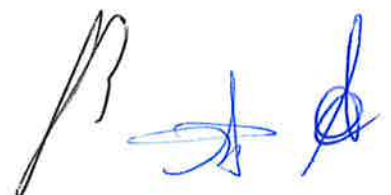


---

**ZAŁĄCZNIK NR 1  
DO PLANU POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO  
Z DNIA 23 KWIETNIA 2021 ROKU  
/  
ALLEGATO NR 1  
AL PROGETTO DI FUSIONE TRANSFRONTALIERA  
DEL 23 APRILE 2021**

---

A handwritten signature in blue ink, consisting of three distinct, stylized characters or initials.

Repertorio n.

Raccolta n.

**VERBALE DI APPROVAZIONE**  
**DI PROGETTO DI FUSIONE TRANSFRONTALIERA**  
REPUBBLICA ITALIANA

Il

giugno duemilaventuno, in Bologna, via Frassinago n. 6, alle ore  
.06.2021

Innanzi a me dr. Francesco Casarini notaio iscritto al Collegio notarile di Bologna, con residenza in Anzola dell'Emilia, è presente il signor:

- **Iotti Pietro**, nato a Reggio Emilia il 25 giugno 1966, domiciliato per la carica in Valsamoggia (BO), loc. Crespellano, via Il Agosto 1980 n. 1/d, codice fiscale: TTI PTR 66H25 H223Q.

Il costituito, cittadino italiano della cui identità personale io notaio sono certo, dichiara di essere intervenuto per costituire l'assemblea dei soci della società "**C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.**", con sede in Valsamoggia (BO), loc. Crespellano, via 2 Agosto 1980 n. 1/d, capitale sociale i.v. Euro 1.000.000,00 (unmilione virgola zero zero), iscritta al Registro delle Imprese presso la C.C.I.A.A. di Bologna con codice fiscale: 03826880373, REA n. 318209, di nazionalità italiana e costituita in Italia, assemblea che dovrà discutere e deliberare, ai sensi dell' art.

del vigente statuto sociale, sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

Assume la presidenza dell'assemblea a norma di legge e di statuto e su unanime designazione degli intervenuti, il medesimo signor Iotti Pietro, nella qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale mi invita a redigere il relativo verbale ed ai fini dell'accertamento della regolarità della riunione attesta e dichiara:

- che la convocazione è stata regolarmente effettuata, ai sensi di legge e di statuto, con

di cui agli atti sociali sono acquisite le prove dell'avvenuto ricevimento;

- che sono presenti i soci legittimati al voto, titolari dell' intero capitale sociale, quali risultanti dall' apposita iscrizione al Registro delle Imprese e precisamente:

\* "SABAF S.P.A.", con sede in Ospitaletto (BS), codice fiscale: 03244470179, per quota di nominali Euro 842.500,00 (ottocentoquarantaduemilacinquecento virgola zero zero), pari all' 84,25% (ottantaquattro virgola venticinque per cento) del capitale sociale, in persona di

\* "STARFIRE INDUSTRIAL ENGINEERING S.R.L.", con sede in Milano, codice fiscale: 09890830962, per quota di nominali Euro 157.500,00 (centocinquantasettemilacinquecento virgola zero zero), pari all' 15,75% (quindici virgola settantacinque per cento) del capitale sociale, in persona di

- che per il Consiglio di Amministrazione in carica sono presenti i signori

- che per il Collegio Sindacale in carica sono presenti i signori

Il Presidente dell'assemblea fa inoltre constare:

- di essere personalmente certo dell'identità e della legittimazione degli intervenuti, nonché della sussistenza delle condizioni di legge e di statuto per lo svolgimento della riunione e della relativa votazione;
- che gli intervenuti hanno preso esauriente visione dell' argomento posto all'ordine del giorno;
- di essere pienamente in grado di svolgere il proprio ufficio, constatando e proclamando i risultati della votazione;
- che pertanto la riunione è validamente costituita, ai sensi di legge e di statuto e come tale pronta per deliberare.

Posto che nessuno degli intervenuti comunque si è opposto alla trattazione degli argomenti da discutere, il Presidente, iniziando quindi la sua esposizione, illustra ai convenuti i motivi di carattere economico e gestionale per i quali si ritiene opportuno procedere alla fusione per incorporazione della società di nazionalità polacca "**C.M.I. Polska sp. z. o.o.**" (d'ora innanzi per brevità, anche denominata più semplicemente "incorporanda"), società a responsabilità limitata secondo il proprio diritto nazionale, con sede in ul. Partyzantów 4, 42-300 Myszków (provincia della Slesia), Polonia, numero NIP 5771977037, numero REGON 243605835, numero KRS 0000516440, numero DUNS 427379849, capitale sociale 40.000,00 (quarantamila virgola zero zero) PLN (Złoty), nella società qui deliberante "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L." (d'ora innanzi per brevità, anche denominata più semplicemente "incorporante"), che interamente e direttamente la controlla.

In particolare il Presidente precisa che:

"Le ragioni in forza delle quali gli organi amministrativi delle società coinvolte nel progetto intendono perfezionare l'operazione di fusione oggetto della presente riunione sono connesse principalmente alla volontà di razionalizzare la struttura societaria, mediante l'avvio in Polonia di una filiale di "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.". In conseguenza alla fusione, i beni e i rapporti giuridici che attualmente fanno capo alla C.M.I. Polska sp. z. o.o." confluiranno nella filiale di "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L." localizzata in Polonia.

I benefici che si intendono realizzare mediante l'operazione sono pertanto i seguenti:

- agevolare i processi operativi interni e semplificare la struttura della proprietà; - agevolare il consolidamento della struttura;
- facilitare le procedure di gestione all'interno del gruppo;
- ridurre in modo significativo i costi amministrativi e di gestione delle funzioni centralizzate;
- ottenere risparmi mediante la riduzione dei costi finanziari."

Continuando nell'esposizione il Presidente riferisce che la fusione, a cui partecipano due società appartenenti a due distinti Stati Membri dell'Unione Europea, integra un'ipotesi di fusione transfrontaliera ai sensi della Direttiva 2005/56/CE del 26 ottobre 2005, attuata in Italia dal D.Lgs 108 del 30 maggio 2008 ed in Polonia dalla Legge del 15 Settembre 2000 Codice Polacco delle Società Commerciali (testo pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 2020, voce 1526 come emendati).

La società incorporante è una società di capitali disciplinata dalla legge italiana e la società incorporanda è una società di capitali disciplinata dalla legge polacca; le rispettive discipline di attuazione della citata Direttiva permettono a dette società di fondersi.

La fusione verrà perfezionata nel rispetto delle disposizioni contenute nel Progetto di fusione transfrontaliera che si propone oggi alla approvazione, nonché nel rispetto di quanto previsto dalle normative nazionali rispettivamente applicabili. Per quanto concerne la parte italiana quindi saranno rispettate, oltre alle disposizioni del Codice Civile italiano in materia di fusio-

ne, anche quelle del citato D.Lgs 108 del 30 maggio 2008. Nel caso di conflitto con le norme applicabili ai sensi della legge polacca, sarà data prevalenza alla legge italiana, applicabile alla società incorporante.

In dipendenza della fusione decadrà l'intero organo amministrativo della società incorporanda e la società incorporante subentrerà nelle attività e passività ed in tutti i rapporti, diritti ed obblighi della società incorporanda, a titolo di successione universale, nulla escluso od eccettuato.

Il Consiglio di Amministrazione nella riunione del 23 aprile 2021 la cui trattazione, allo scopo, viene espressamente richiamata, ha valutato positivamente l'operazione.

In data 23 aprile 2021 è stato quindi predisposto dagli Organi amministrativi delle due società il progetto comune di fusione transfrontaliera; copia integrale di detto progetto, redatto in lingua polacca e italiana, la cui traduzione è stata attestata da viene allegata al presente atto sotto la lettera "A".

La relativa relazione illustrativa redatta dal Consiglio di Amministrazione della deliberante società viene allegata al presente atto sotto la lettera "B".

Il Presidente precisa che la società incorporante "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.", detiene (e deterrà al momento dell'attuazione della fusione), la totalità del capitale sociale della società incorporanda "C.M.I. Polska sp. z. o.o." e quindi prosegue sottolineando come la prospettata fusione avverrà secondo le modalità analiticamente indicate nel progetto (da intendersi qui integralmente riportate e trascritte) e così, in particolare e tra l'altro:

- sulla base delle rispettive situazioni patrimoniali di riferimento al 1° marzo 2021, utilizzate per la predisposizione del progetto e per la definizione delle relative condizioni (allegate al progetto di fusione);
- con annullamento, senza concambio, di tutte le partecipazioni costituenti l'intero capitale sociale della società incorporanda, senza aumento del capitale sociale, né emissione di nuove partecipazioni, né assegnazione di partecipazioni della società incorporante in sostituzione della partecipazione detenuta nella società incorporanda e quindi non è stata stabilita alcuna data ai sensi dell'art. 2501-ter n. 5) del Codice Civile,
- con decorrenza degli effetti giuridici (nei confronti dei terzi) della fusione dal giorno in cui sarà eseguita l'ultima delle iscrizioni prescritte dall'art. 2504 Codice Civile relativamente all'atto di fusione,
- con decorrenza degli effetti fiscali e contabili dell'operazione di fusione, ai fini dell'imputazione al bilancio della società incorporante delle operazioni della società incorporanda, a partire dalla medesima predetta data (e ciò anche ai fini fiscali italiani).

Circa l'iter procedurale italiano, il Presidente comunica, precisa e fa presente:

- che, in data

il progetto di fusione, contenente quanto previsto dalla legge, è stato depositato presso il competente Registro delle Imprese per la deliberante società Incorporante;

- che, in data

il progetto di fusione, la relativa relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione della società incorporante, le situazioni patrimoniali infrannuali di riferimento, unitamente ai bilanci degli ultimi tre esercizi e relative relazioni dei soggetti cui compete l'amministrazione ed il controllo contabile, sono stati depositati presso la sede della deliberante società incorporante;

- che in data

il progetto di fusione è stato regolarmente iscritto presso il competente Registro delle Imprese per la deliberante società incorporante;

- che in data

sono state pubblicate nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana

le informazioni richieste dall'art. 7 del D.Lgs 108 del 30 maggio 2008 e pertanto sono decorsi termini previsti dallo stesso articolo 7 sopra citato;

l- che, in data

ai sensi dell'art. 8, secondo comma, del D.Lgs 108 del 30 maggio 2008, la relazione illustrativa redatta dal Consiglio di Amministrazione della società è stata inviata ai rappresentanti dei lavoratori della deliberante società incorporante;

- che non si è resa necessaria la relazione degli esperti sulla congruità del rapporto di cambio ai sensi dell'art. 2501- sexies del Codice Civile italiano, così come dell'art. 9 del D.Lgs 108 del 30 maggio 2008, tenuto conto che l'intero capitale sociale della società incorporanda è (e sarà al momento dell'attuazione della fusione) posseduto in via diretta dalla deliberante società incorporante, come sopra precisato e come anche compiutamente illustrato nel progetto di fusione;

- che l'Art. 20.2, lettera e), dello Statuto Sociale vigente della deliberante società prevede la competenza dell'assemblea, tra l'altro, per le deliberazioni concernenti la fusione.

Concludendo l'esposizione, il Presidente precisa che:

\* lo statuto della società incorporante non subirà modifiche a seguito della fusione della società incorporanda ed il capitale sociale della incorporante resterà invariato;

\* non è riservato alcun trattamento particolare a particolari categorie di soci;

\* non sono proposti particolari vantaggi a favore degli amministratori e dei membri degli organi di controllo delle società partecipanti alla fusione (né di altri soggetti coinvolti);

\* la società non ha emesso obbligazioni, non ha in corso procedure concorsuali, né presenta comunque condizioni ostative alla proposta operazione di fusione;

\* la fusione in oggetto non è fusione che avviene a seguito di acquisizione con indebitamento di cui all'art. 2501-bis del Codice Civile italiano;

\* non sono intervenute modifiche rilevanti degli elementi dell'attivo e del passivo dalla data in cui il progetto di fusione è stato depositato presso la sede della società;

\* non sussistono i presupposti per l'assoggettamento della fusione alla disciplina del controllo da parte dell'Autorità garante della concorrenza e del mercato di cui alla legge n. 287 del 1990;

\* l'operazione di fusione in oggetto è stata elaborata ed illustrata nel progetto di cui sopra nel pieno rispetto di tutte le disposizioni di legge applicabili;

\* si sono verificati i presupposti e sono state eseguite le formalità richieste dalla legge stessa per addivenire alla delibera di fusione.

Esaurita la trattazione il Presidente invita l'assemblea a proporre eventuali osservazioni ed indi a deliberare in merito.

Dopo breve discussione, forniti i necessari chiarimenti, il Presidente, nessuno chiedendo oltre la parola, dichiara chiusa la discussione stessa e mette ai voti, per alzata di mano, la proposta trattata.

Chiusa la votazione, il Presidente ne proclama il risultato, facendomi constare che l'Assemblea,

- visto il progetto di fusione e la relativa relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione della società (come sopra al presente verbale allegati);



- dato atto che il progetto di fusione contiene le indicazioni prescritte dalle leggi richiamate e che sono state adempiute le formalità pubblicitarie per lo stesso richieste;
- dato atto che sono state adempiute le formalità di deposito dei documenti presso la sede sociale;
- preso atto delle situazioni patrimoniali delle società al 1° marzo 2021;
- preso atto di quanto comunicato dal Presidente della riunione e concordando con le valutazioni espresse;
- udito il parere favorevole del Collegio Sindacale che conferma le dichiarazioni sopra rese dal Presidente;
- dichiaratasi pienamente ed esaustivamente informata sugli elementi giuridici ed economici dell'operazione e non ritenendo necessari ulteriori chiarimenti, essendone già stata sufficientemente informata durante preventive ed informali riunioni societarie, ad unanimità di voti per alzata di mano ed anche singolarmente da ciascun socio, secondo l'accertamento fatto dal Presidente stesso,

delibera:

- di approvare, senza alcuna modifica, il progetto comune di fusione transfrontaliera per l'incorporazione della "C.M.I. Polska sp. z. o.o.", con sede in ul. Partyzantów 4, 42-300 Myszków (provincia della Slesia), Polonia, nella "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.", con sede in Valsamoggia (BO), loc. Crespellano, via 2 Agosto 1980 n. 1/d, Italia, iscritto, pubblicato e depositato in conformità alle leggi applicabili ed a quanto esposto, secondo le modalità tutte indicate nel progetto di fusione stesso, come sopra al presente verbale allegato sotto "A" e che deve aversi per qui integralmente riprodotto e richiamato e così, in particolare e tra l'altro, con annullamento, senza concambio, di tutte le partecipazioni costituenti l'intero capitale sociale della società incorporanda, senza aumento del capitale sociale, né emissione di nuove azioni, né assegnazione di azioni, della società incorporante in sostituzione della partecipazione detenuta nella società incorporanda, poiché, come anche sopra più volte precisato, l'intero capitale sociale della società incorporanda è (e sarà al momento dell'attuazione della fusione) posseduto in via diretta dalla società incorporante;
- di approvare pertanto la proposta fusione transfrontaliera mediante incorporazione della "C.M.I. Polska sp. z. o.o." nella incorporante "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.", con conseguente successione a titolo universale della società incorporante in tutte le attività e passività, debiti e crediti e in genere diritti ed obblighi della società incorporanda;
- di dare atto che lo statuto sociale vigente della società incorporante non subirà modifiche per effetto della fusione e che non sono previsti vantaggi particolari a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione (né di altri soggetti coinvolti);
- di approvare la situazione patrimoniale della società al 1° marzo 2021 redatta dall'Organo Amministrativo, ai sensi dell'art.2501 quater c.c.
- di approvare espressamente le sopra proposte date di decorrenza degli effetti civili, contabili e fiscali;
- di dare atto che la deliberata fusione non comporta violazione dei diritti stabiliti dalle disposizioni sulla tutela della libertà di concorrenza;
- di conferire disgiuntamente ai componenti del Consiglio di Amministrazione le più ampie facoltà per eseguire la delibera di cui sopra ed in particolare per:
  - \* stipulare, anche a mezzo di speciali procuratori, con l'espressa facoltà di cui all'art. 1395 del Codice Civile italiano, l'atto notarile italiano di fusione, fissando ogni clausola e modalità nel rispetto del progetto di fusione, delle leggi applicabili e di quanto sopra deliberato; accon-

sentire, procedendo anche attraverso successivi atti integrativi e di rettifica a identificare e descrivere tutti i beni, diritti, rapporti di qualsiasi natura facenti parte del patrimonio della società incorporanda, ivi compresi eventuali beni immobili, beni mobili iscritti in pubblici registri, partecipazioni, titoli pubblici e privati, diritti, cauzioni e crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici o privati di terzi in genere, prestando garanzie, richiedendo e ricevendo dichiarazioni di qualsiasi specie con esonero per i competenti uffici da ogni eventuale responsabilità al riguardo; il tutto allo scopo di far riconoscere la società incorporante subentrata alla società incorporanda in ogni rapporto di diritto o di fatto e di ottenere quindi le variazioni e volturazioni a proprio nome della intestazione di qualsiasi bene, diritto, autorizzazione, licenza, concessione, contratti, conti correnti, depositi cauzionali, titoli di credito e quanto altro comunque intestato o pertinente alla società incorporanda;

\* provvedere in genere a tutto quanto richiesto, necessario ed utile per la completa attuazione della deliberazione di cui sopra anche a mezzo dei procuratori dai medesimi designati;

\* adempiere ad ogni formalità richiesta affinché la adottata deliberazione venga iscritte nel competente Registro delle Imprese, con facoltà di introdurre le eventuali varianti, integrazioni o soppressioni purchè non incidenti in modo sostanziale sugli elementi fondamentali del progetto approvato, che venissero richieste dalle competenti Autorità e che fossero allo scopo necessarie ed opportune;

\* provvedere in genere a quanto si renderà dovuto ed opportuno per il perfezionamento di tutte le pratiche e formalità occorrenti in relazione alla fusione; il tutto con maggior ampiezza di poteri e senza limitazione alcuna in modo che, in nessuna sede, possa eccipirsi difetto o indeterminatezza di poteri e facoltà.

Ai fini dell'iscrizione del presente atto a repertorio il comparente dichiara che il patrimonio netto della società incorporanda è pari ad Euro

e quindi mi consegna la ulteriore documentazione che sarà presentata al Registro delle Imprese competente per la relativa iscrizione.

Nessuno chiedendo la parola e non essendovi altro da deliberare, il Presidente, proclamati i risultati della votazione, dichiara sciolta l'assemblea essendo le ore e delega me notaio ad effettuare i relativi adempimenti presso il Registro Imprese competente.

Le spese di questo atto, inerenti e conseguenti sono a carico della società.

Si è omessa la lettura degli allegati per espressa dispensa avutane dal comparente con il consenso dell'assemblea.

Richiesto io notaio ho ricevuto il presente atto dattiloscritto da persona di mia fiducia e da me completato a mano per sei facciate di due fogli, di cui ho dato lettura al comparente che lo ha approvato e confermato.

Sottoscritto alle ore



**PROTOKÓŁ ZATWIERDZENIA**  
**PROJEKTU POŁĄCZENIA TRANSGRANICZNEGO**  
REPUBLIKA WŁOSKA

W dniu XX czerwca dwa tysiące dwudziestego pierwszego roku, w Bolonii, via Frassinago nr 6, o godz. XXXXX,

XX.06.2021

przede mną, notariuszem dr Francesco Casarinim, zarejestrowanym w Izbie Notarialnej w Bolonii, z siedzibą w Anzola dell'Emilia, stawił się:

- Pan **Iotti Pietro**, urodzony w Reggio Emilia 25 czerwca 1966 roku, zamieszkały w okresie objęcia stanowiska w Valsamoggia (BO), loc. Crespellano, via Il Agosto 1980 nr 1/d, numer identyfikacji podatkowej: TTI PTR 66H25 H223Q,

tutaj obecny, obywatel włoski, którego tożsamości ja jako notariusz jestem pewien, który oświadcza, że stawił się w celu zwołania zgromadzenia wspólników spółki „C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.”, z siedzibą w Valsamoggia (BO), loc. Crespellano, via Il Agosto 1980 nr 1/d, o kapitale zakładowym w wysokości 1.000.000,00 Euro (jeden milion 00/100), zarejestrowanej w rejestrze handlowym w C.C.I.A.A. w Bolonii z numerem identyfikacji podatkowej: 03826880373, REA nr 318209, spółki kapitałowej prawa włoskiego, zarejestrowanej we Włoszech, którego przedmiotem będzie omówienie spraw i podjęcie uchwał, zgodnie z art. XXXXX obecnego statutu spółki, w poniższym zakresie

**PORZĄDEK OBRAD**

Pan Iotti Pietro niniejszym działając jako Prezes Zarządu, przejmuje przewodnictwo zgromadzenia wspólników zgodnie z prawem i regulaminem spółki oraz po jednogłośnie wyznaczeniu go na tę funkcję przez obecne na zgromadzeniu osoby i zaprasza mnie do sporządzenia niniejszego protokołu oraz, w celu weryfikacji prawidłowości zgromadzenia, poświadcza i deklaruje:

- że zwołanie zgromadzenia zostało przeprowadzone prawidłowo, zgodnie z prawem i statutem spółki, czego potwierdzenie znajduje się w dokumentacji spółki;
- że na zgromadzeniu obecni są wspólnicy spółki uprawnieni do głosowania, posiadający udziały reprezentujące cały kapitał zakładowy, co wynika z odpowiednich wpisów w rejestrze handlowym, a dokładnie:

\* „SABAF SPA”, z siedzibą w Ospitaletto (BS), numer identyfikacji podatkowej: 03244470179, posiadający udziały o wartości nominalnej 842.500,00 Euro (osiemset czterdzieści dwa tysiące pięćset 00/100), co stanowi 84,25% (osiemdziesiąt cztery i dwadzieścia pięć setnych procenta) kapitału zakładowego, reprezentowany przez XXXXX,

\* "STARFIRE INDUSTRIAL ENGINEERING SRL", z siedzibą w Mediolanie, numer identyfikacji podatkowej: 09890830962, posiadający udziały o wartości nominalnej 157.500,00 Euro (sto pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset 00/100), co stanowi 15,75% (piętnaście i siedemdziesiąt pięć setnych procenta) kapitału zakładowego, reprezentowany przez XXXXX,





- że w imieniu Zarządu spółki stawili się Panowie XXXXX,
- że w imieniu Rady Nadzorczej spółki stawili się Panowie XXXXX.

Przewodniczący zgromadzenia zwraca również uwagę:

- że potwierdza tożsamość i legitymację obecnych uczestników, a także spełnienie prawnych i statutowych warunków odbycia zgromadzenia i związanego z nim głosowania;
- że uczestnicy dokładnie zapoznali się z porządkiem obrad zgromadzenia;
- że jest w pełni zdolny do sprawowania swojej funkcji, w tym odnotowywania i ogłaszania wyników głosowania;
- że w związku z tym, zgromadzenie jest ważnie ukonstytuowane, zgodnie z prawem i statutem spółki, i z tego powodu jest zdolne do podejmowania uchwał.

Biorąc pod uwagę, że żaden z uczestników zgromadzenia nie wyraził sprzeciwu wobec rozpatrzenia spraw znajdujących się w porządku obrad, przewodniczący, rozpoczynając swoją prezentację, przedstawia obecnym osobom powody ekonomiczne i zarządcze, z powodu których uznaje się za właściwe przystąpienie do połączenia, poprzez inkorporację polskiej firmy "CMI Polska sp. z o.o." (zwana dalej także „spółką przejmowaną”), spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, utworzonej zgodnie z własnym prawem krajowym, z siedzibą w Myszkowie, przy ul. Partyzantów 4, 42-300 Myszków (woj. Śląskie), numer identyfikacji podatkowej (NIP): 5771977037, numer ewidencyjny (REGON): 243605835, numer w rejestrze przedsiębiorców (KRS): 0000516440, numer DUNS: 427379849, kapitał zakładowy 40.000,00 zł (czterdzieści tysięcy złotych 00/100), przez spółkę przejmującą „C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.” (zwana dalej także „spółką przejmującą”), która całkowicie i bezpośrednio ją kontroluje.

W szczególności przewodniczący precyzuje że:

„Powody dla których, organy spółek biorących udział w projekcie, zamierzają sfinalizować tę transakcję połączeniową, będącą przedmiotem niniejszego zgromadzenia, są głównie związane z celem zrationalizowania struktury organizacyjnej, poprzez założenie w Polsce oddziału "C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.". W wyniku takiego połączenia, majątek i stosunki prawne, których stroną jest obecnie „CMI Polska sp. z o.o.” zostaną przejęte przez nowy oddział „C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.” w Polsce.

Korzyści, które mają zostać osiągnięte dzięki tej operacji, są zatem następujące:

- usprawnienie wewnętrznych procesów operacyjnych oraz uproszczenie struktury właścicielskiej;
- udoskonalenie konsolidacji struktury grupowej;
- usprawnienie procedur zarządzania w grupie;
- obniżenie kosztów administracyjnych oraz zarządzania związanych z funkcjami scentralizowanymi;
- uzyskanie oszczędności poprzez redukcję kosztów finansowych.”

Następnie przewodniczący informuje, że połączenie, w którym uczestniczą dwie spółki z dwóch różnych państw członkowskich Unii Europejskiej, spełnia warunki połączenia transgranicznego w rozumieniu Dyrektywy 2005/56/CE z dnia 26 października 2005 roku, implementowanej we Włoszech dekretem z



mocą ustawy nr 108 z dnia 30 maja 2008 roku, a w Polsce, ustawą Kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 roku (tekst jednolity opublikowany w Dzienniku Ustaw z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm.).

Spółka przejmująca jest spółką kapitałową prawa włoskiego, a spółka przejmowana jest spółką kapitałową prawa polskiego; odpowiednie przepisy wdrożeniowej wyżej wymienionej dyrektywy pozwalają tym spółkom na połączenie.

Połączenie zostanie dokonane zgodnie z postanowieniami zawartymi w „planie połączenia transgranicznego”, który jest, w dniu dzisiejszym, przedmiotem zatwierdzenia, a także zgodnie z odpowiednimi przepisami obowiązującymi w każdym wymienionym kraju. Z perspektywy włoskiej, oprócz przepisów włoskiego kodeksu cywilnego dotyczących połączeń, stosowane będą również przepisy wyżej wymienionego dekretu z mocą ustawy nr 108 z dnia 30 maja 2008 roku. W przypadku sprzeczności z obowiązującymi przepisami prawa polskiego, pierwszeństwo będzie miało prawo włoskie, któremu podlega spółka przejmująca.

W wyniku połączenia wszelkie organy spółki przejmowanej zostaną odwołane, a spółka przejmująca przejmie, w drodze sukcesji uniwersalnej, aktywa i pasywa oraz wszelkie stosunki, prawa i obowiązki spółki przejmowanej, bez żadnych wyłączeń lub wyjątków.

Zarząd spółki, na posiedzeniu w dniu 23 kwietnia 2021 roku, którego sprawozdanie w tym zakresie zostało przywołane, pozytywnie ocenił połączenie.

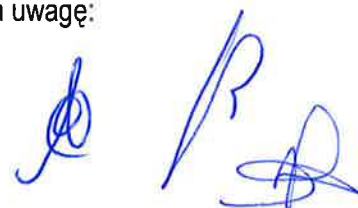
23 kwietnia 2021 roku zarządy obu spółek, przygotowały więc wspólny plan połączenia transgranicznego; kompletny egzemplarz w/w planu, sporządzony w języku polskim i włoskim i którego tłumaczenie poświadczono zostało przez XXXXX, został załączony do niniejszego protokołu jako załącznik „A”.

Odpowiednie sprawozdanie, sporządzone przez Zarząd spółki przejmującej, jest załączone do niniejszego protokołu jako załącznik „B”.

Przewodniczący wyjaśnia, że spółka przejmująca „C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.”, posiada (i będzie posiadać w momencie połączenia) udziały reprezentujące cały kapitał zakładowy spółki przejmowanej „CMI Polska sp. z o.o.”, a następnie podkreśla, że planowane połączenie odbędzie się zgodnie z metodami analitycznymi wskazanymi w projekcie (w całości tutaj przedstawionymi i przepisanyymi), w szczególności:

- na podstawie odpowiednich bilansów, sporządzonych na dzień 1 marca 2021 roku, wykorzystanych do przygotowania planu połączenia i określenia zawartych w nim warunków (załączonych do planu połączenia);
- z umorzeniem, bez wymiany udziałów reprezentujących cały kapitał zakładowy spółki przejmowanej, bez podwyższenia jej kapitału zakładowego, ani tworzenia nowych udziałów, ani przyznawania udziałów spółki przejmującej w zamian za posiadane udziały w spółce przejmowanej, w związku z czym nie wyznaczono daty na podstawie art. 2501-ter n. 5) włoskiego Kodeksu Cywilnego;
- z datą wejścia w życie skutków prawnych połączenia (wobec osób trzecich), liczoną od dnia dokonania ostatniego z wpisów wymaganych przez art. 2504 włoskiego Kodeksu Cywilnego w zakresie połączenia;
- z datą wejścia w życie skutków fiskalnych i księgowych połączenia, w celu ujęcia w sprawozdaniu finansowym spółki przejmującej aktywności spółki przejmowanej, począwszy od wyżej wymienionego dnia (jak również do celów podatkowych we Włoszech).

W odniesieniu do włoskiej procedury przewodniczący komunikuje, precyzuje i zwraca uwagę:



- że, w dniu XXXXX plan połączenia, spełniający wszelkie wymogi zawarte w stosownych przepisach prawa, został złożony we właściwym dla spółki przejmującej rejestrze handlowym;
- że, w dniu XXXXX plan połączenia, związane z nim sprawozdanie uzasadniające połączenie, sporządzone przez Zarząd spółki przejmującej, odpowiednie śródroczne bilanse wraz ze sprawozdaniami finansowymi z ostatnich trzech lat oraz, związanymi z nimi wszystkimi sprawozdaniami organów odpowiedzialnych za administrację i kontrolę księgową, zostały złożone w siedzibie spółki przejmującej;
- że, w dniu XXXXX plan połączenia został prawidłowo zarejestrowany we właściwym dla spółki przejmującej rejestrze handlowym;
- że, w dniu XXXXX zostały opublikowane w Dzienniku Ustaw Republiki Włoskiej informacje wymagane przez art. 7 dekretu z mocą ustawy nr 108 z dnia 30 maja 2008 roku, w związku z czym terminy przewidziane w wyżej wymienionym artykule 7 wygasły;
- że, w dniu XXXXX zgodnie z art. 8 akapit drugi dekretu z mocą ustawy nr 108 z dnia 30 maja 2008 roku, raport uzasadniający połączenie, sporządzony przez Zarząd spółki, został przesłany przedstawicielom pracowników spółki przejmującej;
- że nie było potrzeby sporządzania ekspertyzy dotyczącej wartości godziwej stosunku wymiany udziałów na podstawie art. 2501 - sexies włoskiego Kodeksu Cywilnego, a także art. 9 dekretu z mocą ustawy nr 108 z dnia 30 maja 2008 roku, biorąc pod uwagę, że udziały reprezentujące cały kapitał zakładowy spółki przejmowanej są (i będą w momencie połączenia) bezpośrednio własnością spółki przejmującej, jak wskazano powyżej, jak i w pełni zaprezentowano w planie połączenia;
- że art. 20.2 lit. e) aktualnego statutu spółki przejmującej przewiduje m.in. kompetencje zgromadzenia wspólników do podejmowania uchwał w sprawie połączenia.

Kończąc swój wywód przewodniczący wskazuje że:

- \* statut spółki przejmującej nie ulegnie zmianie po połączeniu ze spółką przejmowaną, a kapitał zakładowy spółki przejmującej pozostanie bez zmian;
- \* żadne szczególne traktowanie nie jest przewidziane dla określonych kategorii wspólników;
- \* żadne szczególne korzyści nie są przewidziane dla członków zarządów oraz członków organów kontrolnych spółek uczestniczących w połączeniu (lub innych zaangażowanych stron);
- \* spółka nie wyemitowała obligacji, nie toczy się wobec niej postępowanie upadłościowe, ani nie istnieją warunki utrudniających do przeprowadzenia planowanego połączenia;
- \* przedmiotowe połączenie nie jest połączeniem, które następuje w wyniku przejęcia wraz z zadłużeniem w trybie art. 2501-bis włoskiego Kodeksu Cywilnego;
- \* nie nastąpiły żadne istotne zmiany w stanie aktywów i pasywów od dnia złożenia planu połączenia w siedzibie spółki;
- \* nie wystąpiły przesłanki do poddania połączenia kontroli Urzędu ds. Ochrony Konkurencji i Konsumentów zgodnie z włoską ustawą nr 287 z 1990 roku;
- \* przedmiotowe połączenie zostało uregulowane i przedstawione w przedmiotowym planie połączenia w pełnej zgodności ze wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa;
- \* spełnione zostały wszystkie warunki oraz formalności wymagane prawem do podjęcia uchwały o połączeniu.

Po zakończeniu dyskusji przewodniczący zwrócił się do wspólników o przedstawienie ewentualnych uwag, a następnie o podjęcie uchwały w niniejszej sprawie.

Po krótkiej dyskusji, po przedstawieniu niezbędnych wyjaśnień, przewodniczący, biorąc pod uwagę, że nikt inny nie prosił o udzielenie głosu, ogłasza zamknięcie dyskusji i poddaje proponowaną uchwałę pod głosowanie przez podniesienie ręki.

Po zamknięciu głosowania przewodniczący ogłasza wynik, informując że zgromadzenie:



- po zapoznaniu się z planem połączenia i związanym z nim sprawozdaniem uzasadniającym połączenie sporządzonym przez Zarząd spółki (załączone do niniejszego protokołu, jak wskazano wyżej);
- uznawszy, że plan połączenia spełnia wymogi przewidziane w wyżej wymienionych przepisach, oraz że zostały spełnione formalności związane z ogłoszeniem wymagane w tym zakresie;
- po potwierdzeniu dopełnienia formalności związanych ze złożeniem dokumentów w siedzibie spółki;
- po potwierdzeniu bilansów spółek na dzień 1 marca 2021 roku;
- po zapoznaniu się z informacjami przekazanymi przez przewodniczącego zgromadzenia i zgodzeniu się z przedstawionymi opiniami;
- po wysłuchaniu pozytywnej opinii Rady Nadzorczej potwierdzającej powyższe oświadczenia przewodniczącego;
- oświadczając że zostało w pełni i wyczerpująco poinformowane o prawnych i ekonomicznych aspektach połączenia i nie uznając za konieczne uzyskania dalszych wyjaśnień, będąc już wystarczająco poinformowane podczas wcześniejszych nieformalnych spotkań organów spółek, przy jednogłośnie głośów wykonanych przez podniesienie ręki, a także indywidualnie przez każdego współnika, zgodnie z poświadczeniem dokonany przez samego przewodniczącego,

uchwała:

- zatwierdzenie, bez żadnych zmian, wspólnego planu połączenia transgranicznego poprzez przejęcie „CMI Polska sp. z o.o.” z siedzibą w Myszkowie, przy ul. Partyzantów 4, 42-300 Myszków (woj. Śląskie), Polska, przez „C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.”, z siedzibą w Valsamoggia (BO), loc. Crespellano, via 2 Agosto 1980 n. 1 / d, Włochy, który został zarejestrowany, opublikowany i złożony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz, jak przedstawiono, zgodnie z zasadami wskazanymi w samym planie połączenia, który, jak wskazano wyżej, został załączony do niniejszego protokołu jako załącznik „A”, które muszą zostać tutaj w całości przywołane i przedstawione, a w szczególności z umorzeniem, bez wymiany udziałów reprezentujących cały kapitał zakładowy spółki przejmowanej, bez podwyższenia jej kapitału zakładowego, ani tworzenia nowych udziałów, ani przyznawania udziałów spółki przejmującej w zamian za posiadane udziały w spółce przejmowanej, gdyż jak już kilkakrotnie wskazywano wyżej, udziały reprezentujące cały kapitał zakładowy spółki przejmowanej są (i będą w momencie połączenia) bezpośrednio należeć do spółki przejmującej;
  - zatwierdzenie proponowanego połączenia transgranicznego poprzez przejęcie „CMI Polska sp. z o.o.” przez spółkę przejmującą „C.M.I. CERNIERE MECCANICHE INDUSTRIALI S.R.L.”, na skutek którego, w drodze sukcesji uniwersalnej, spółka przejmująca przejęła wszystkie aktywa i pasywa, zobowiązania i wierzytelności oraz ogólnie prawa i obowiązki spółki przejmowanej;
  - potwierdzenie faktu, że obecny statut spółki przejmującej nie ulegnie zmianie w wyniku połączenia i że nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych korzyści na rzecz członków zarządów spółek uczestniczących w połączeniu (lub innych zaangażowanych stron);
  - zatwierdzenie bilansu spółki z dnia 1 marca 2021 roku, sporządzonego przez Zarząd, zgodnie z art. 2501 - quater włoskiego Kodeksu Cywilnego;
  - zatwierdzenie proponowanych wyżej terminów wejścia w życie skutków cywilnych, księgowych i podatkowych;
  - potwierdzenie, że uchwalone połączenie nie stanowi jakiegokolwiek naruszenia praw wynikających z przepisów o ochronie konkurencji;
  - przyznanie członkom Zarządu spółki, każdemu z osobna, jak najszerszych uprawnień do wykonania powyższej uchwały, w szczególności do:
- \* zawarcia, również za pośrednictwem pełnomocników, z wyraźnym upoważnieniem zgodnie z art. 1395 włoskiego Kodeksu Cywilnego, włoskiego aktu notarialnego połączenia, określającego wszystkie klauzule i procedury zgodnie z planem połączenia, obowiązującym prawem i powyższą uchwałą; wyrażania zgody, również poprzez kolejne akty uzupełniające i korygujące, w celu zidentyfikowania i opisanie wszystkich aktywów, praw, stosunków różnego rodzaju, które są częścią majątku spółki przejmowanej, w tym



wszelkich nieruchomości, majątku ruchomego zarejestrowanego w rejestrach publicznych, udziałów, papierów wartościowych publicznych i prywatnych, praw, wierzytelności o zobowiązaniach wobec skarbu państwa i innych publicznych lub prywatnych podmiotów oraz wszelkich osób trzecich, udzielania gwarancji, żądania i odbierania wszelkiego rodzaju oświadczeń zwalniających właściwe urzędy z wszelkiej możliwej odpowiedzialności w tym zakresie; wszystko po to, aby spółka przejmująca, która przejęła spółkę przejmowaną, wstąpiła w jej wszelkie stosunki prawne lub faktyczne, a tym samym w celu dokonania zmiany poprzez przeniesienia na rzecz spółki przejmującej tytułu do wszelkich aktywów, praw, zezwoleń, licencji, koncesji, umów, rachunków bankowych, kaucji, papierów wartościowych i jakichkolwiek innych uprawnień należących do lub zarejestrowanych na spółkę przejmowaną;

\* ogólnego zapewnienia wszystkiego co jest wymagane, konieczne i przydatne dla pełnego wykonania powyższej uchwały, także za pośrednictwem wyznaczonych przez siebie pełnomocników;

\* dopełnienia wszelkich formalności wymaganych do zarejestrowania podjętej uchwały we właściwym rejestrze handlowym, z prawem do wprowadzania wszelkich zmian, uzupełnień lub wykreśleń, pod warunkiem, że nie wpływają one istotnie na podstawowe elementy zatwierzonego planu połączenia, które mogą być wymagane przez właściwe organy władzy publicznej i które są konieczne i odpowiednie dla osiągnięcia danego celu;

\* ogólnego zapewnienia wszystkiego co jest konieczne i odpowiednie dla dopełnienia wszystkich procedur i formalności wymaganych w związku z połączeniem; wszystkie te uprawnienia zostają udzielone w najszerszym możliwym zakresie i bez jakichkolwiek ograniczeń, tak aby w żadnym przypadku nie można było się powoływać na jakąkolwiek wadę lub nieprecyzyjność udzielonych uprawnień lub kompetencji.

W celu wpisania niniejszego aktu do repertorium, strona stająca do aktu oświadcza, że kapitał zakładowy spółki przejmowanej jest równy XXXXX Euro, a następnie przedkłada do aktu dalszą dokumentację, która zostanie złożona w rejestrze handlowym właściwym dla dokonania rejestracji.

W związku z faktem, iż nikt z obecnych nie prosi o udzieleniu głosu i nie ma dodatkowych punktów porządku obrad do zrealizowania, przewodniczący po ogłoszeniu wyników głosowania, ogłasza zamknięcie niniejszego zgromadzenia o godz. XXXXX oraz upoważnia mnie, notariusza, do wykonania wynikających z niego obowiązków we właściwym rejestrze handlowym.

Koszty niniejszego aktu, nieodłączne i wynikające z niego, ponosi spółka.

Przeczytanie załączników zostało pominięte ze względu na wyraźną rezygnację strony stającej do aktu, za zgodą uczestników zgromadzenia.

Na moją prośbę, ja notariusz, otrzymałem ten akt sporządzony na maszynie przez zaufaną mi osobę i wypełniony odręcznie przeze mnie, na sześciu stronach dwustronnych arkuszy, które przeczytałem stronie stającej do aktu, która go zatwierdziła i podpisała.

Podpisano o godzinie XXXXX.

