

**PLAN  
POŁĄCZENIA  
SPÓŁEK**

**Siemens Industry  
Software sp. z o. o.  
z siedzibą w Warszawie**

**oraz**

**Siemens Digital Logistics  
sp. z o.o.  
z siedzibą we Wrocławiu**

**TERMS OF MERGER  
OF COMPANIES**

**Siemens Industry  
Software sp. z o. o.  
(limited liability company)  
with registered seat in  
Warsaw**

**and**

**Siemens Digital Logistics  
sp. z o.o. (limited liability  
company)  
with registered seat in  
Wroclaw, Poland**

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK:	TERMS OF MERGER OF COMPANIES:
<p>Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwana dalej „<b>SISW</b>” lub „<b>Spółka Przejmująca</b>”) oraz Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (zwana dalej „<b>SDL</b>” lub „<b>Spółka Przejmowana</b>”); dalej łącznie jako „<b>Spółki</b>”) został sporządzony i uzgodniony w Warszawie i Wrocławiu w dniu 27 kwietnia 2023 r.</p>	<p>Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (a limited liability company) with registered seat in Warsaw (hereinafter “<b>SISW</b>” or the “<b>Acquiring Company</b>”) and Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (a limited liability company) with registered seat in Wrocław (hereinafter “<b>SDL</b>” or the “<b>Acquired Company</b>”); together the “<b>Companies</b>”), agreed in Warsaw and Wrocław on 27 April 2023 on the following.</p>
<p><b>1. WPROWADZENIE</b></p> <p>W związku z zamiarem połączenia, zarządy Spółek: Siemens Industry Software sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie oraz Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia (dalej jako „<b>Plan Połączenia</b>”).</p> <p>Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 kodeksu spółek handlowych (dalej jako „<b>k.s.h.</b>”).</p> <p>Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 §1 pkt 1) k.s.h. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, w drodze sukcesji uniwersalnej i podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej celem przyznania udziałów w Spółce Przejmującej jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej w zamian za udziały w Spółce Przejmowanej.</p>	<p><b>1. INTRODUCTION</b></p> <p>With reference to the intention of merger, the Management Boards of the Companies Siemens Industry Software sp. z o.o. with registered seat in Warsaw and Siemens Digital Logistics sp. z o.o., with registered seat in Wrocław, jointly drafted and accepted the following terms of merger (hereinafter the “<b>Terms of Merger</b>”).</p> <p>The Terms of Merger were drafted in accordance with Articles 498 and 499 of the Polish Commercial Companies Code (hereinafter as the “<b>CCC</b>”).</p> <p>The merger being the subject of these Terms of Merger is executed as merger by acquisition pursuant to Article 492(1) point 1) of the CCC by the transfer of all assets of the Acquired Company to the Acquiring Company by way of universal succession and increasing the share capital of the Acquiring Company to grant shares in the Acquiring Company to the sole shareholder of the Acquired Company in exchange for the shares in the Acquired Company.</p>
<p><b>1.1. UPROSZCZENIE PROCEDURY</b></p> <p>Zważywszy na to, że jedyny wspólnik obydwu łączących się Spółek, tj. spółka prawa niemieckiego Siemens Beteiligungen Europa GmbH z siedzibą w Monachium przy Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Monachium, Niemcy, zarejestrowana w niemieckim Rejestrze Handlowym (<i>Handelsregister</i>) prowadzonym przez Sąd Rejonowy (<i>Amtsgericht</i>) w Monachium pod numerem HRB 266700 (dalej jako „<b>SBE</b>” lub „<b>Jedyny</b>”</p>	<p><b>1.1. SIMPLIFICATION OF THE MERGING PROCEDURE</b></p> <p>Having regard that the sole shareholder of both merging Companies, Siemens Beteiligungen Europa GmbH, registered under German law, with its registered seat in Munich at Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Munich, Germany, registered in the German Commercial Register (<i>Handelsregister</i>) of the local court (<i>Amtsgericht</i>) in Munich under the number</p>

<p><b>Wspólnik</b>”), wyraził zgodę w trybie art. 503<sup>1</sup> §1 k.s.h., połączenie odbędzie się z pominięciem niektórych etapów połączenia, tj. bez sporządzenia sprawozdań zarządów obydwu Spółek uzasadniających połączenie, wymiany informacji, o których mowa w art. 501 §2 k.s.h. oraz bez badania planu połączenia i sporządzania opinii biegłego.</p>	<p>HRB 266700 (hereinafter „<b>SBE</b>” or the „<b>Sole Shareholder</b>”) has granted its approval pursuant to Article 503<sup>1</sup>(1) of the CCC, the merger will be conducted without certain stages of merger, i.e., without drawing up reports justifying merger by the Management Boards of both Companies, exchanging information referred to in Article 501(2) of the CCC and without examination of the terms of merger and drawing up the report by an expert.</p>
<p><b>2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU</b></p> <p>Na podstawie art. 499 §1 pkt 1) k.s.h. określa się spółki biorące udział w połączeniu objętym niniejszym Planem Połączenia:</p>	<p><b>2. TYPE, FIRM AND REGISTERED SEAT OF THE COMPANIES PARTICIPATING IN THE MERGER</b></p> <p>On the basis of Article 499(1) point 1) of the CCC the companies participating in the merger described in these Terms of Merger are:</p>
<p><b>2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA</b></p> <p>Spółka Przejmująca działa pod firmą: Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.  Typ spółki: Spółka Przejmująca działa w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.  Siedziba Spółki Przejmującej: Warszawa.  Siedziba spółki SISW zlokalizowana jest przy ul. Żupniczej 11, 03-821 Warszawa.  Pozostałe informacje o Spółce Przejmującej: Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000050059, posiada numer NIP 1131927620 oraz numer REGON 012959058. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 2.750.000,00 zł, został opłacony w całości i dzieli się na 5.500 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Jedynym wspólnikiem spółki SISW, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, jest spółka Siemens Beteiligungen Europa GmbH, spółka prawa niemieckiego.</p>	<p><b>2.1. THE ACQUIRING COMPANY</b></p> <p>The Acquiring Company conducts business under the business name: Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (a limited liability company).  Type of company: The Acquiring Company conducts business in the form of a limited liability company.  The registered seat of the Acquiring Company: Warszawa. The office of the company SISW is located at Żupnicza 11 Street, 03-821 Warsaw.  The remaining information about the Acquiring Company:  Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością is registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register, kept by the District Court for the Capital City of Warsaw XIVth Commercial Division of the National Court Register under the KRS no. 0000050059, has Tax Identification Number (NIP) 1131927620 and REGON no. 012959058. The share capital of the Acquiring Company is 2,750,000.00 PLN, has been fully paid in and is divided into 5500 shares at a nominal value of 500 PLN each. The sole shareholder of the company SISW, having 100% of the shares in the share capital, is the company Siemens Beteiligungen Europa GmbH, a company incorporated under the laws of Germany.</p>

<p><b>2.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA</b></p> <p>Spółka Przejmowana działa pod firmą: Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.  Typ spółki: Spółka Przejmowana działa w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.  Siedziba Spółki Przejmowanej: Wrocław. Siedziba spółki SDL zlokalizowana jest przy ul. Swobodnej 1, 50-088 Wrocław.  Pozostałe informacje o Spółce Przejmowanej: Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000008147, posiada numer NIP 8971648009 oraz numer REGON 932263413. Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi 1.375.000,00 zł, został opłacony w całości i dzieli się na 13.750 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Jedynym wspólnikiem spółki SDL, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, jest spółka Siemens Beteiligungen Europa GmbH, spółka prawa niemieckiego.</p>	<p><b>2.2. THE ACQUIRED COMPANY</b></p> <p>The Acquired Company conducts business under the business name: Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (a limited liability company).  Type of company: The Acquired Company conducts business in the form of a limited liability company.  The registered seat of the Acquired Company: Wrocław. The office of the company SDL is located at Swobodna 1 Street, 50-088 Wrocław.  The remaining information about the Acquired Company:  Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością is registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register, kept by the District Court for Wrocław-Fabryczna we Wrocławiu 6th Commercial Division of the National Court Register under the KRS no. 0000008147, has Tax Identification Number (NIP) 8971648009 and REGON no. 932263413. The share capital of the Acquired Company is 1,375,000.00 PLN, has been fully paid in and is divided into 13.750 shares at a nominal value of 100 PLN each. The sole shareholder of the company SDL, having 100% of the shares in the share capital, is the company Siemens Beteiligungen Europa GmbH, a company incorporated under the laws of Germany.</p>
<p><b>3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE</b></p> <p>Na podstawie art. 499 §1 pkt 1) k.s.h. określa się następujący sposób połączenia Spółek.</p>	<p><b>3. THE COURSE OF MERGER AND LEGAL BASIS</b></p> <p>In accordance with Article 499(1) point 1) of the CCC, the following course of the merger of the Companies is determined.</p>
<p>3.1. Połączenie nastąpi w trybie łączenia się przez przejęcie, określonym w art. 492 §1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie, w drodze sukcesji uniwersalnej, całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.</p>	<p>3.1. The merger will be executed by way of merger by acquisition, i.e., the transfer of all assets of the Acquired Company by way of universal succession, to the Acquiring Company, pursuant to Article 492(1) point 1) of the CCC.</p>
<p>3.2. Na skutek wpisania przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, w dniu dokonania wpisu połączenia (dalej jako „<b>Dzień Połączenia</b>”) nastąpi wykreślenie</p>	<p>3.2. As a result of the entry of the merger into the register of entrepreneurs of the National Court Register, by the register court competent for the Acquiring Company, on the day of the merger entry (hereinafter as the “<b>Merger Day</b>”), the Acquired Company will be</p>

<p>Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 §§ 1 i 2 k.s.h.</p>	<p>deleted from the register of entrepreneurs of the National Court Register and dissolved without conducting liquidation proceedings under Articles 493(1) and 493(2) of the CCC.</p>
<p>3.3. Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (podejście dochodowe) według stanu na dzień 31 marca 2023 r. wynosi 21.837.059,03 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów osiemset trzydzieści siedem tysięcy pięćdziesiąt dziewięć złotych 03/100). Wobec powyższego, wartość majątku przypadającego na 1 (jeden) udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej wynosi 1.588,15 zł (słownie: tysiąc pięćset osiemdziesiąt osiem złotych 15/100). Na skutek Połączenia kapitał zakładowy Siemens Industry Software sp. z o.o. zostanie podwyższony z kwoty 2.750.000,00 zł (słownie: dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) do kwoty 3.238.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych 00/100), tj. o kwotę 488.000,00 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych 00/100) poprzez utworzenie 976 (słownie: dziewięćset siedemdziesiąt sześć) nowych udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, które w całości zostaną objęte przez Jedynego Wspólnika obydwu łączących się Spółek.</p>	<p>3.3. The value of the assets of the Acquired Company determined by the method of discounted cash flows (income approach) as of 31<sup>st</sup> March 2023 is PLN 21,837,059.03 (in words: twenty one million eight hundred thirty seven thousand fifty nine Polish zlotys 03/100). Having regard the above, the value of the assets per 1 (one) share in the share capital of the Acquired Company is PLN 1,588.15 (in words: one thousand five hundred eighty eight Polish zlotys 15/100). As a result of the merger, the share capital of the Siemens Industry Software sp. z o.o. is being increased from the amount of PLN 2,750,000.00 (in words: two million seven hundred fifty thousand Polish zlotys 00/100) to the amount of PLN 3,238,000.00 (in words: three million two hundred thirty eight thousand Polish zlotys 00/100), i.e. by the amount of PLN 488,000.00 (in words: four hundred eighty eight thousand Polish zlotys 00/100) by establishing of 976 (in words: nine hundred seventy six) new shares of the nominal value of PLN 500 each, all of which will be acquired by the Sole Shareholder of both merging Companies.</p>
<p>3.4. Ze względu na to, że Połączenie wymaga podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, konieczna będzie zmiana umowy Spółki Przejmującej. Treść proponowanych zmian umowy Spółki Przejmującej stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Planu Połączenia.</p>	<p>3.4. Having regard the fact that the merger requires increase of the share capital of the Acquiring Company, it is necessary to amend the Articles of Association of the Acquiring Company. The proposed amendments of the Articles of Association of the Acquiring Company constitute Attachment no. 3 to these Terms of Merger.</p>
<p>3.5. Na podstawie zgody Jedynego Wspólnika obydwu łączących się Spółek, wyrażonej na podstawie art. 503<sup>1</sup> §1 k.s.h., nie jest wymagane poddanie Planu Połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 §1 pkt 2) k.s.h., a także wymiana</p>	<p>3.5. Pursuant to the consent of the Sole Shareholder of both merging Companies, as provided under Article 503<sup>1</sup>(1) of the CCC, it is not required to submit the Terms of Merger for an examination by the expert for their correctness and reliability and to prepare the opinion of the expert, as well as it is not required that the Management Boards of the merging Companies prepare the reports justifying the merger, its legal and economic grounds and share exchange ratio, as referred to in Article 499(1) point 2) of the CCC, as well as the exchange of information between the Management Boards of both</p>

<p>pomiędzy Zarządami łączących się Spółek informacji, o których mowa w art. 501 §2 k.s.h.</p>	<p>merging Companies referred to in Article 501(2) of the CCC.</p>
<p>3.6. Zgodnie z art. 499 §2 pkt. 1), 2), 3) i 4) k.s.h. do niniejszego Planu Połączenia dołączono projekty uchwał Zgromadzeń Wspólników Spółek o połączeniu spółek, projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie zmiany umowy spółki, ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej, na dzień 31 marca 2023 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia oraz oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31 marca 2023 r., przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie, jak ostatni bilans roczny.</p>	<p>3.6. Pursuant to Article 499(2) points 1), 2), 3) and 4) of the CCC, the following documents are attached to these Terms of Merger: draft merger resolutions of the Shareholders' meetings of the Companies, draft resolution of the Shareholders' meeting of the Acquiring Company on amendments of the articles of association, a valuation of the assets of the Acquired Company as of 31<sup>st</sup> March 2023, which is a certain day of the month preceding the submission of the motion for an announcement of the Terms of Merger, and the accounting statement of the Acquired Company as of 31<sup>st</sup> March 2023, drawn up using the same methods and the same layout as the last annual balance sheet.</p>
<p>3.7. Stosownie do obowiązku wynikającego z art. 500 §1 k.s.h. Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych obydwu łączących się Spółek.</p>	<p>3.7. Pursuant to the obligation under Article 500(1) CCC, the Terms of Merger will be submitted to the register courts of both merging Companies.</p>
<p>3.8. Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Zgodnie z art. 500 §2<sup>1</sup> k.s.h. Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <a href="https://www.sw.siemens.com/pl-PL/">https://www.sw.siemens.com/pl-PL/</a> oraz Spółki Przejmowanej: <a href="https://siemens-digital-logistics.com/home-en">https://siemens-digital-logistics.com/home-en</a> - nieprzerwanie co najmniej miesiąc przed datą rozpoczęcia Zgromadzeń Wspólników tych Spółek, na których zostaną podjęte uchwały o połączeniu Spółek.</p>	<p>3.8. The Terms of Merger will not be published in the Court and Commercial Journal. Pursuant to Article 500(2<sup>1</sup>) of the CCC, the Terms of Merger will be made available to the public, free of charge, on the website of the Acquiring Company: <a href="https://www.sw.siemens.com/pl-PL/">https://www.sw.siemens.com/pl-PL/</a> and on the website of the Acquired Company: <a href="https://siemens-digital-logistics.com/home-en">https://siemens-digital-logistics.com/home-en</a> - The Terms of Merger will be available continuously for at least one month prior to the Shareholders' meetings of these Companies, during which the resolutions on the merger will be adopted.</p>
<p>3.9. Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe, w tym sprawozdania finansowe, na zasadzie kontynuacji. Majątek każdej z łączących się Spółek będzie zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie przez okres co najmniej 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu lub do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wszystkich wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, jeśli przed upływem 6 miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądadają oni na piśmie zapłaty na podstawie art. 495 §1 k.s.h.</p>	<p>3.9. The Acquiring Company will keep its accounting books, including financial statements, on a continual basis. The assets of each of the merging Companies will be managed separately by the Acquiring Company for at least 6 months from the day of the announcement of the merger or by the day of securing or satisfying of all creditors whose claims antedate the merger date, if they, prior to the end of 6 months from the date of the announcement of the merger, demands payment in writing under Article 495(1) of the CCC.</p>
<p>3.10. Połączenie Spółek nastąpi w ramach tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14) ustawy z dnia 16 lutego 2007 r.</p>	<p>3.10. The merger of the Companies will be executed within the same capital group, within the meaning of Article 4 point 14) of the Act of</p>

<p>o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 275, ze zm.). Z uwagi na to, zgodnie z art. 14 pkt 5) ww. ustawy, Połączenie nie będzie podlegać obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.</p> <p>Przeprowadzenie połączenia nie wymaga zezwolenia ministra właściwego do spraw wewnętrznych na nabycie przez Spółkę Przejmującą nieruchomości należących do Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 24 marca 1920 roku o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2278).</p>	<p>16<sup>th</sup> February 2007 on protection of the competition and consumers (consolidated version in Journal of Law of 2021, item 275, with amendments). Having regards to the above, and under Article 14 point 5) of the abovementioned Act, the merger will not be subject to the obligation to notify the entrepreneurs' merger intention to the Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów (the President of the Office on Protection Competition and Consumers).</p> <p>The merger does not require the permission of the Minister competent for internal affairs for the Acquiring Company to acquire real estate belonging to the Acquired Company in accordance with Article 8(2) of the Act of 24<sup>th</sup> March 1920 on acquisition of real estate by the foreigners (consolidated version in Journal of Law of 2017, item 2278).</p>
<p>3.11. Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia, zgodnie z art. 494 §1 k.s.h., we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.</p>	<p>3.11. The Acquiring Company will assume, as of the Merger Day, all rights and obligations of the Acquired Company under the Article 494(1) of the CCC.</p>
<p>3.12. Koszty Połączenia będą obciążać Spółkę Przejmującą.</p>	<p>3.12. The costs of the merger shall be borne by the Acquiring Company.</p>
<p><b>4. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ</b></p>	<p><b>4. THE RATIO OF EXCHANGE OF SHARES IN ACQUIRED COMPANY FOR SHARES IN ACQUIRING COMPANY</b></p>
<p>4.1. Wycenę łączących się Spółek sporządzono w oparciu o wycenę Spółki Przejmującej sporządzoną w oparciu o metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych (w podejściu dochodowym) oraz wycenę Spółki Przejmowanej sporządzoną w oparciu o metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych (w podejściu dochodowym). Z uwagi na to, że wyceny obydwu Spółek zawierają dane objęte tajemnicą przedsiębiorstwa Spółek uczestniczących w Połączeniu, dokumenty te zostaną przedstawione do wglądu Jedyjnemu Wspólnikowi w siedzibie Spółki Przejmującej.</p>	<p>4.1. The valuation of the merging Companies has been prepared on the basis of the valuation of the Acquiring Company prepared by the method of discounted cash flows (income approach) and the valuation of the Acquired Company prepared by the method of discounted cash flows (income approach). Having regard the fact that the valuations of the both Companies contain the data constituting the business secret of the Companies participating in the merger, these documents will be available for review to the Sole Shareholder in the registered seat of the Acquiring Company.</p>
<p>4.2. Wartość majątku Spółki Przejmującej wyceniono w oparciu o metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych (w podejściu dochodowym) na kwotę 123.128.437,99 zł (słownie: sto dwadzieścia trzy miliony sto dwadzieścia osiem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych 99/100). Wartość majątku Spółki Przejmującej przypadająca na jeden udział w kapitale</p>	<p>4.2. The value of the assets of the Acquiring Company was estimated by the method of discounted cash flows (income approach) in the amount of PLN 123,128,437.99 (in words: one hundred twenty three million one hundred twenty eight thousand four hundred thirty seven Polish zlotys 99/100). The value of the assets of the Acquiring Company per one share in the</p>

<p>zakładowym Spółki Przejmującej 22.386,99 zł (słownie: dwadzieścia dwa tysiące trzysta osiemdziesiąt sześć złotych 99/100).</p>	<p>share capital of the Acquiring Company is PLN 22,386.99 (in words: twenty two thousand three hundred eighty six Polish zlotys 99/100).</p>
<p>4.3. Wartość majątku Spółki Przejmowanej wyceniono w oparciu o metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych (w podejściu dochodowym) na kwotę 21.837.059,03 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów osiemset trzydzieści siedem tysięcy pięćdziesiąt dziewięć złotych 03/100). Wartość majątku Spółki Przejmowanej przypadająca na jeden udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej wynosi 1.588,15 zł (słownie: tysiąc pięćset osiemdziesiąt osiem złotych 15/100).</p>	<p>4.3. The value of the assets of the Acquired Company was estimated by the method of discounted cash flows (income approach) in the amount of PLN 21,837,059.03 (in words: twenty one million eight hundred thirty seven thousand fifty nine Polish zlotys 03/100). The value of the assets of the Acquired Company per one share in the share capital of the Acquired Company is PLN 1 588.15 (in words: one thousand five hundred eighty eight Polish zlotys 15/100).</p>
<p>4.4. Z uwagi na brak możliwości utworzenia przez Spółkę Przejmującą części ułamkowych udziałów, powstałych w wyniku zastosowania parytetu wymiany udziałów, liczba udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej utworzona dla Jedynego Wspólnika zostanie zaokrąglona w górę do pełnej jedności, a Jedynego Wspólnik wniesie dopłatę, zgodnie z art. 492 §3 k.s.h., w celu uzupełnienia wartości majątku Spółki Przejmowanej przeniesionego na Spółkę Przejmującą jako wkład na pokrycie nadmiarowej części ułamkowej udziału podlegającej zaokrągleniu.</p>	<p>4.4. Having regard the lack of possibility of establishing by the Acquiring Company of the parts of the shares, being established as a result of the application of the share exchange ratio, the number of the shares in the share capital of the Acquiring Company established for the Sole Shareholder will be rounded up to the one, and the Sole Shareholder will contribute the additional cash payment, pursuant to Article 492(3) of the CCC, in order to cover the additional value of the assets of the Acquired Company transferred to the Acquiring Company as a contribution to cover the additional fractional part of the share being rounded up.</p>
<p>4.5. W zamian za przenoszony na Spółkę Przejmującą majątek Spółki Przejmowanej wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 976 (słownie: dziewięć siedemdziesiąt sześć) nowych udziałów ustanowionych w związku z Połączeniem, przy zachowaniu parytetu wymiany (z uwzględnieniem zasad zaokrąglenia określonych w pkt. 4.4. powyżej) 14,10:1, tj. za 13.750 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej zostanie utworzonych 976 (słownie: dziewięć siedemdziesiąt sześć) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.</p>	<p>4.5. In exchange for the assets of the Acquired Company being transferred to the Acquiring Company the shareholder of the Acquiring Company will receive 976 (in words: nine hundred seventy six) new shares established in connection with the merger, while respecting the exchange ratio (having regard the rounding principles set forth in the point 4.4. above) 14.1:1, i.e. for 13,750 shares in the share capital of the Acquired Company 976 (in words: nine hundred seventy six) shares in the share capital of the Acquiring Company will be established.</p>
<p><b>5. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ. DOPŁATY</b></p>	<p><b>5. THE RULES GOVERNING THE ALLOCATION OF SHARES IN THE ACQUIRING COMPANY. ADDITIONAL CASH PAYMENTS</b></p>
<p>5.1. W związku z tym, że 100% kapitału zakładowego w obydwu łączących się Spółkach posiada Jedynego Wspólnik – spółka</p>	<p>5.1. Having regard to the fact that 100% of the share capital in both merging Companies are owned by the Sole Shareholder –</p>



<p>Siemens Beteiligungen Europa GmbH z siedzibą w Monachium, Niemcy, połączenie nie wpłynie na strukturę właścicielską w Spółce Przejmowanej. W związku z powyższym nie określa się szczególnych zasad przyznawania nowych udziałów w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 §1 pkt 3) k.s.h. Wszystkie nowe udziały utworzone w związku z połączeniem w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną objęte przez SBE, który w dalszym ciągu pozostanie Jedynym Wspólnikiem Spółki Przejmującej.</p>	<p>Siemens Beteiligungen Europa GmbH, with registered seat in Munich, Germany, the merger will not have any effect on the ownership structure in the Acquiring Company. Consequently, no special rules governing the allocation of the shares in the Acquiring Company, referred to in Article 499(1) point 3) of the CCC are being established. All of the newly established shares in the share capital of the Acquiring Company, in connection with the merger, will be acquired by the SBE, who will remain the Sole Shareholder of the Acquiring Company.</p>
<p>5.2. Na podstawie art. 492 §3 k.s.h. Spółka Przejmująca zobowiąże Jedynego Wspólnika do uiszczenia dopłaty w kwocie 12.641,96 zł (słownie: dwanaście tysięcy sześćset czterdzieści jeden złotych 96/100) stanowiącej iloczyn różnicy pomiędzy liczbą udziałów wynikających z zastosowania parytetu wymiany a liczbą udziałów utworzonych dla Jedynego Wspólnika w związku z Połączeniem oraz wartości aktywów Spółki Przejmującej przypadających na jeden udział wskazanej w pkt. 4.2. Planu Połączenia.</p>	<p>5.2. Pursuant to Article 492(3) of the CCC the Acquiring Company will oblige the Sole Shareholder to pay the additional cash payment in the amount of PLN 12,641.96 (in words: twelve thousand six hundred forty one Polish zlotys 96/100) constituting the product of the difference between the number of shares resulting from application of the share exchange ratio and the number of shares established for the Sole Shareholder in connection with the Merger and the value of the assets of the Acquiring Company per one share indicated in the point 4.2. of the Terms of Merger.</p>
<p><b>6. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU</b></p>	<p><b>6. THE DATE AS OF WHICH THE SHARES IN THE ACQUIRING COMPANY GIVE THE RIGHT TO PARTICPATE IN THE PROFIT</b></p>
<p>6.1. Zgodnie z art. 499 §1 pkt 4) k.s.h. wskazuje się, że nowe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, utworzone w związku z Połączeniem, będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Połączenia.</p>	<p>6.1. Pursuant to Article 499(1) point 4 CCC, it is decided that the new shares in the share capital of the Acquiring Company, established because of the Merger, give the right to participate in the profit of the Acquiring Company since the Merger Day.</p>
<p><b>7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIĘ UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ</b></p>	<p><b>7. RIGHTS GRANTED BY THE ACQUIRING COMPANY TO THE SHAREHOLDER OR PERSONS ENJOYING SPECIAL RIGHTS IN THE ACQUIRED COMPANY</b></p>
<p>7.1. W wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5) k.s.h.</p>	<p>7.1. As a result of the merger no special rights, referred to in Article 499(1) point 5 of the CCC, will be granted.</p>

<p><b>8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU</b></p>	<p><b>8. SPECIAL BENEFITS FOR MEMBERS OF THE GOVERNING BODIES OF THE MERGING COMPANIES AND OTHER PERSONS INVOLVED IN THE MERGER</b></p>
<p>8.1. W wyniku Połączenia nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w Połączeniu, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6) k.s.h.</p>	<p>8.1. As a result of the merger, it is not expected to grant special benefits, referred to in Article 499(1) point 6) of the CCC, for members of the governing bodies of the merging Companies and other persons involved in the merger.</p>
<p><b>9. EKONOMICZNE UZASADNIENIE POŁĄCZENIA</b></p>	<p><b>9. ECONOMIC JUSTIFICATION OF THE MERGER</b></p>
<p><b>9.1. Przyczyny i cele Połączenia.</b> Z biznesowego punktu widzenia integracja różnych przedsiębiorstw w Polsce, w szczególności SDL oraz SISW, pozwoli pionowo zintegrowanej światowej grupie dostarczającej oprogramowanie, stosującej biznesowy model „jedno przedsiębiorstwo oferujące oprogramowanie w danym kraju”, posiadanie „jednego, transparentnego od początku do końca przepływu wartości do klienta” dla całego portfolio cyfrowego, a przez to: (1) jednego wspólnego podejścia Go-2-Market dla wszystkich produktów Siemens Digital Industries Software, (2) globalnie zharmonizowanej biznesowej struktury (np. schematy wynagrodzenia kadr, zarządzania postępem oraz obsługą klienta na poziomie globalnym), (3) globalną konfigurację standaryzowanych procesów i systemów biznesowych (np. globalne systemy wyceny, opłat licencyjnych, rozpoznawania przychodów w oparciu o globalne narzędzia informatyczne, m.in. jeden system ERP) oraz (4) wsparcie szybkiego, efektywnego i płynnego zintegrowania przejmowanych spółek w przyszłości.</p>	<p><b>9.1. The reasons, purpose, and objectives of the Merger.</b> From a business perspective, the integration of the various entities in Poland, specifically SDL and SISW, will allow for a vertically integrated global set-up required for enterprise software business model, as “ONE Software LEGAL ENTITY PER COUNTRY”, to have “ONE end-to-end transparent value flow to THE CUSTOMER” for the whole digital portfolio and therefore enable the business for: (1) One joint Go-2-Market approach for all Siemens Digital Industries Software products, (2) a global harmonized business structure (e.g. HR compensation schemes, global pipeline management and customer support), (3) a global set-up of standardized business processes and systems (e.g. global standards for quotation, royalty payments, revenue recognition based on global IT tools i.e. one ERP system) and (4) supporting a fast, efficient and smoother integration of future acquired companies.</p>
<p><b>9.2. Szczegółowe uzasadnienie oraz korzyści przewidywane lub mogące wynikać z Połączenia.</b> Oprócz strategicznych celów wskazanych w pkt. 9.1. powyżej, istnieją również bezpośrednie korzyści wynikające z redukcji wydatków w łączących się podmiotach. Połączenie umożliwi redukcję kosztów zewnętrznych (koszty audytorów, doradztwa podatkowego i prawnego, compliance, koszty IT, koszty</p>	<p><b>9.2. Detailed justifications and benefits foreseen or is likely to accrue from the Merger.</b> In addition to the strategic targets outlined in point 9.1. above, there are also direct benefits resulting from a reduction of expenses in the merged entities. The merger will allow to reduce external costs (auditor fees, legal &amp; tax advice, compliance, IT costs, bank account costs, consulting fees, insurances, guarantees, financing &amp; others)</p>

<p>obsługi rachunków bankowych, usług konsultingowych, ubezpieczeń, gwarancji, koszty finansowania i inne), jak również kosztów wewnętrznych (niższe „koszty manipulacyjne” ze względu na redukcję procesów wewnętrznych z dwóch podmiotów do jednego w obszarze księgowości, finansów, prawnym, IT, kadr, podatków, zarządzania ryzykiem i kontrolą, nieruchomości i innych).</p>	<p>as well as internal costs (lower “handling fee” as internal processes will be reduced from two to one legal entity in the areas of accounting, finance, legal, IT, HR, taxes, controls &amp; risk management, real estate &amp; others).</p>
<p><b>10. ZAŁĄCZNIKI</b></p>	<p><b>10. ATTACHEMENTS</b></p>
<p>10.1. Stosownie do wymogów wynikających z art. 499 §2 k.s.h. do niniejszego Planu Połączenia załączono następujące dokumenty:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>10.1.1. Załącznik nr 1 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej (SISW) o połączeniu Spółek;</li> <li>10.1.2. Załącznik nr 2 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej (SDL) o połączeniu Spółek;</li> <li>10.1.3. Załącznik nr 3 – Projekt zmian umowy spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. w związku z połączeniem Spółek;</li> <li>10.1.4. Załącznik nr 4 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (SDL) na dzień 31 marca 2023 r.;</li> <li>10.1.5. Załącznik nr 5 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (SDL) na dzień 31 marca 2023 r.;</li> <li>10.1.6. Załącznik nr 6 – Oświadczenie Jedynego Wspólnika obydwu łączących się Spółek w sprawie wyrażenia zgody na zastosowanie uproszczeń procedury połączenia, o których mowa w art. 503<sup>1</sup> §1 k.s.h.</li> </ul>	<p>10.1. In accordance with the requirements arising from Article 499(2) of the CCC, to these Terms of Merger the following documents are being attached:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>10.1.1. The Attachment no. 1 – The draft resolution of the Extraordinary Shareholders’ Meeting of the Acquiring Company (SISW) on the merger of the Companies;</li> <li>10.1.2. The Attachment no. 2 – The draft resolution of the Extraordinary Shareholders’ Meeting of the Acquired Company (SDL) on the merger of the Companies;</li> <li>10.1.3. The Attachment no. 3 – The draft amendments of the articles of association of the company Siemens Industry Software sp. z o. o. because of the merger of the Companies;</li> <li>10.1.4. The Attachment no. 4 – The valuation of the assets of the Acquired Company (SDL) as of 31<sup>st</sup> March 2023;</li> <li>10.1.5. The Attachment no. 5 – The accounting statement of the Acquired Company (SDL) as of 31<sup>st</sup> March 2023;</li> <li>10.1.6. The Attachment no. 6 – The statement of the Sole Shareholder of both merging Companies granting the consent for simplifications of the merger procedure referred to in Article 503<sup>1</sup>(1) of the CCC.</li> </ul>
<p>27 kwietnia/April 2023 r.</p>	

za/for Siemens Industry Software sp. z o.o.:

---

**Mariusz Zabielski**

Prezes Zarządu/President of the  
Management Board

---

**Agnieszka Żakowska**

Członek Zarządu/Member of the  
Management Board

za/for Siemens Digital Logistics sp. z o.o.:

---

**Arkadiusz Wójtowicz**

Prezes Zarządu/President of the  
Management Board

---

**Anna Cieślik**

Członek Zarządu/Member of the  
Management Board

<p>Załącznik nr 1 do Planu Połączenia – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o. (Spółki Przejmującej) o połączeniu Spółek.</p>	<p>The Attachment no. 1 to the Terms of Merger - The draft resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of Siemens Industry Software sp. z o.o. (the Acquiring Company) on the merger of the Companies.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Uchwała nr __ Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Siemens Industry Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z dnia _____ 2023 r. w sprawie połączenia spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ze spółką Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Resolution no. __ of the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Company Siemens Industry Software Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with registered seat in Warsaw of _____ 2023 on the merger of the company Siemens Industry Software sp. z o.o. with registered seat in Warsaw with the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o. with registered seat in Wrocław</b></p>
<p style="text-align: center;">§1</p>	<p style="text-align: center;">§1</p>
<p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o., działając na podstawie §17 ust. 1 umowy spółki oraz art. 506 §1 k.s.h., po przedstawieniu przez Zarząd Spółki, w trybie art. 505 §4 k.s.h., istotnych elementów planu połączenia i po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, niniejszym postanawia dokonać połączenia spółki Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000050059, posiadającej numer NIP 1131927620 oraz numer REGON 012959058 (dalej jako <b>"Spółka Przejmująca"</b>) ze spółką Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000008147, posiadającą numer NIP 8971648009 oraz numer REGON</p>	<p>1. The Extraordinary Shareholders' Meeting of the company Siemens Industry Software sp. z o.o., pursuant to Paragraph 17(1) of the Articles of Association of the Company and Article 506(1) of the CCC, after the oral presentation, under the Article 505(4) of the CCC, of the major provisions of the terms of merger by the Management Board of the Company and after getting to know the complete documentation concerning the merger procedure, hereby decides to execute the merger of the company Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (limited liability company) with registered seat in Warsaw, registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register, kept by the District Court for the Capital City of Warsaw 14th Commercial Division of the National Court Register under the KRS no. 0000050059, having Tax Identification Number (NIP) 1131927620 and REGON no. 012959058 (hereinafter as the <b>"Acquiring Company"</b>) with the company Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (limited liability company) with registered seat in Wrocław, registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register, kept by the District Court for Wrocław-Fabryczna in Wrocław 6th Commercial Division of the National</p>

<p>932263413 (dalej jako „<b>Spółka Przejmowana</b>”; dalej łącznie jako „<b>Spółki</b>”).</p>	<p>Court Register under the KRS no. 0000008147, having Tax Identification Number (NIP) 8971648009 and REGON no. 932263413 (hereinafter as the “<b>Acquired Company</b>”; jointly as the “<b>Companies</b>”).</p>
<p>2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 §1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całości majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej.</p>	<p>2. The merger is executed on the basis of Article 492(1) point 1) of the CCC, i.e. by the transfer of all assets of the Acquired Company by way of universal succession to the Acquiring Company.</p>
<p>§2</p>	<p>§2</p>
<p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o., działając na podstawie art. 506 §4 k.s.h., niniejszym przyjmuje i zatwierdza plan połączenia uzgodniony i przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 27 kwietnia 2023 roku, który został udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek, zgodnie z art. 500 §2<sup>1</sup> k.s.h., nie wnosząc żadnych zastrzeżeń. W szczególności, Zgromadzenie Wspólników akceptuje wycenę łączących się Spółek oraz ustalony przez zarządy łączących się Spółek parytet wymiany udziałów.</p> <p>2. Na podstawie art. 492 §3 k.s.h. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o. zobowiązuje jedynego wspólnika spółki Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, tj. spółkę Siemens Beteiligungen Europa GmbH z siedzibą w Monachium, Niemcy, do wniesienia dopłaty w kwocie 12.641,96 zł (słownie: dwanaście tysięcy sześćset czterdzieści jeden złotych 96/100) celem pokrycia różnicy wynikającej z zaokrąglenia liczby utworzonych w związku z połączeniem, o którym mowa w §1 Uchwały, udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej do góry do pełnej liczby. Wpłata dopłaty nastąpi przelewem na rachunek bankowy Spółki Przejmującej w terminie 14 dni od dnia rejestracji połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej.</p>	<p>1. The Extraordinary Shareholders’ Meeting of Siemens Industry Software sp. z o.o., pursuant to Article 506(4) of the CCC, hereby accepts and approves without any reservations the Terms of Merger, agreed and approved by the Management Boards of the merging Companies on 27 April 2023, which has been made available to the public free of charge on the websites of both merging Companies in accordance with Article 500(2<sup>1</sup>) of the CCC. In particular, the Shareholders’ Meeting accepts the valuation of the merging Companies and the share exchange ratio agreed by the Management Boards of the merging Companies.</p> <p>2. Pursuant to Article 492(3) of the CCC the Extraordinary Shareholders’ Meeting Siemens Industry Software sp. z o.o. obliges the sole shareholder of the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o. with registered seat in Wrocław, i.e. the company Siemens Beteiligungen Europa GmbH with registered seat in Munich, Germany, to pay the additional cash payments in the amount of PLN 12,641.96 (in words: twelve thousand six hundred forty one Polish zlotys 96/100) to cover the difference resulting from the rounding up to the whole one the number of shares in the share capital of the Acquiring Company established in connection with the merger referred to in Paragraph 1(1) of the Resolution. The payment of the additional cash payments will be made by wire transfer to the Bank account of the Acquiring Company within 14 days from the day of registration of the merger by the register court competent for the Acquiring Company.</p>
<p>§3</p>	<p>§3</p>

<p>W związku z połączeniem, o którym mowa §1 niniejszej Uchwały, dokonuje się podwyższenia kapitału zakładowego spółki Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z kwoty 2.750.000,00 zł (słownie: dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) do kwoty 3.238.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych 00/100), tj. o kwotę 488.000,00 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych 00/100) poprzez utworzenie 976 (słownie: dziewięćset siedemdziesiąt sześć) nowych udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, które w całości zostaną objęte, z mocy samego prawa, przez jedyne go wspólnika spółki Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, tj. spółkę Siemens Beteiligungen Europa GmbH z siedzibą w Monachium, Niemcy, w zamian za udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.</p>	<p>Due to the merger referred to in Paragraph 1 of this resolution, the share capital of the company Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (limited liability company) with registered seat in Warsaw will be increased from the amount of PLN 2,750,000.00 (in words: two million seven hundred fifty thousand Polish zlotys 00/100) to the amount of PLN 3,238,000.00 (in words: three million two hundred thirty eight thousand Polish zlotys 00/100), i.e. by the amount of PLN 488,000.00 (in words: four hundred eighty eight thousand Polish zlotys 00/100) by establishing of 976 (in words: nine hundred seventy six) new shares of the nominal value of PLN 500 each, all of which will be acquired, by law, by the sole shareholder of the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o. with registered seat in Wrocław, i.e. the company Siemens Beteiligungen Europa GmbH with registered seat in Munich, Germany, in exchange for the shares in the share capital of the Acquired Company.</p>
§4	§4
<p>Działając na podstawie art. 506 §4 k.s.h. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o. niniejszym wyraża zgodę na zmianę dotychczasowej treści umowy spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. w następującym zakresie:</p> <p>1) §6 umowy spółki otrzymuje następujące brzmienie:  <i>„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.238.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych 00/100) i dzieli się na 6.476 (sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt sześć) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł (pięćset złotych) każdy.”.</i></p>	<p>Acting pursuant to Article 506(4) of the CCC, the Extraordinary Shareholders' Meeting of Siemens Industry Software sp. z o.o. hereby approves the amendments in the Articles of Association of Siemens Industry Software sp. z o.o. within the following scope:</p> <p>1) Paragraph 6 of the Articles of Association is amended as follows:  <i>“The share capital of the Company is in the amount of PLN 3,238,000.00 (in words: three million two hundred thirty eight thousand Polish zlotys 00/100) and is divided into 6,476 (six thousand four hundred seventy six) equal and indivisible shares with a nominal value of PLN 500.00 (five hundred Polish zlotys) each.”.</i></p>
§5	§5
<p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że jedyny wspólnik obydwu łączących się Spółek mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach kodeksu spółek handlowych, w tym z Planem połączenia wraz z załącznikami, w terminach</p>	<p>1. The Extraordinary Shareholders' Meeting confirms that the sole shareholder of both merging Companies was able to get acquainted with the merger documentation by the way prescribed in the provisions of the Commercial Companies Code, including the Terms of Merger with attachments,</p>

określonych w zawiadomieniach zarządów wystosowanych do wspólnika dwukrotnie zgodnie z obowiązującymi przepisami.	within the time limits set forth in notifications made by the Management Boards sent twice to the shareholder pursuant to the provisions of law.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników niniejszym potwierdza, że jedyny wspólnik obydwu łączących się Spółek wyraził w dniu 18 kwietnia 2023 r. zgodę w trybie art. 503 <sup>1</sup> §1 k.s.h. na odstąpienie od badania Planu połączenia przez biegłego oraz wymogu sporządzenia sprawozdania zarządów obydwu łączących się Spółek uzasadniającego połączenie oraz rezygnację z dopełnienia obowiązku informacyjnego, o którym mowa w art. 501 §2 k.s.h.	2. The Extraordinary Shareholders' Meeting hereby confirms that the sole shareholder of both merging Companies on 18 April 2023 granted his consent, pursuant to Article 503 <sup>1</sup> (1) of the CCC, for exemption of the examination of the Terms of Merger by an expert and preparation of the report justifying the merger by the Management Boards of both merging Companies and exemption of the execution of the information duty referred to in Article 501(2) of the CCC.
§6	§6
Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki Przejmującej, po uzgodnieniu z Zarządem Spółki Przejmowanej, do podjęcia wszelkich działań i czynności faktycznych oraz prawnych koniecznych do prawidłowego wykonania niniejszej Uchwały, mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa w §1 niniejszej Uchwały.	The Extraordinary Shareholders' Meeting of Siemens Industry Software sp. z o.o. hereby authorizes the Management Board of the Acquiring Company, (after reaching the agreement with the Management Board of the Acquired Company) to undertake all factual and legal actions necessary for the execution of this resolution, aimed at the execution of the merger referred to in Paragraph 1 of this resolution.
§7	§7
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z zastrzeżeniem, iż połączenie, o którym mowa w §1 Uchwały, oraz zmiany umowy spółki, o których mowa w §4 Uchwały, dojdą do skutku z chwilą wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.	The resolution comes into force on the day of its adoption with a reservation that the merger referred to in Paragraph 1 of the resolution and the amendments of the Articles of Association referred to in Paragraph 4 of the resolution will be effective upon the entry into the register of entrepreneurs of the National Court Register.



<p>Załącznik nr 2 do Planu Połączenia – projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Siemens Digital Logistics sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) o połączeniu Spółek.</p>	<p>The Attachment no. 2 to the Terms of Merger - The draft resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of Siemens Digital Logistics sp. z o.o. (the Acquired Company) on the merger of the Companies.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Uchwała nr __ Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu z dnia _____ 2023 r. w sprawie połączenia spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ze spółką Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Resolution no. __ of the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Company Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with registered seat in Wrocław of _____ 2023 on the merger of the company Siemens Industry Software sp. z o.o. with registered seat in Warsaw with the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o. with registered seat in Wrocław</b></p>
§1	§1
<p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Digital Logistics sp. z o.o., działając na podstawie art. 506 §1 k.s.h., po przedstawieniu przez Zarząd Spółki, w trybie art. 505 §4 k.s.h., istotnych elementów planu połączenia i po zapoznaniu się z pełną dokumentacją dotyczącą procedury połączenia, niniejszym postanawia dokonać połączenia spółki Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000050059, posiadającej numer NIP 1131927620 oraz numer REGON 012959058 (dalej jako <b>"Spółka Przejmująca"</b>) ze spółką Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 000008147, posiadającą</p>	<p>1. The Extraordinary Shareholders' Meeting of the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o., pursuant to Article 506(1) of the CCC, after the oral presentation, under the Article 505(4) of the CCC, of the major provisions of the terms of merger by the Management Board of the Company and after getting to know the complete documentation concerning the merger procedure, hereby decides to execute the merger of the company Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (limited liability company) with registered seat in Warsaw, registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register, kept by the District Court for the Capital City of Warsaw XIVth Commercial Division of the National Court Register under the KRS no. 0000050059, having Tax Identification Number (NIP) 1131927620 and REGON no. 012959058 (hereinafter as the <b>"Acquiring Company"</b>) with the company Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (limited liability company) with registered seat in Wrocław, registered in the register of entrepreneurs of the National Court Register, kept by the District Court for Wrocław-Fabryczna in Wrocław 6th Commercial Division of the</p>

<p>numer NIP 8971648009 oraz numer REGON 932263413 (dalej jako „Spółka Przejmowana”; dalej łącznie jako „Spółki”).</p>	<p>National Court Register under the KRS no. 0000008147, having Tax Identification Number (NIP) 8971648009 and REGON no. 932263413 (hereinafter as the “Acquired Company”; jointly as the “Companies”).</p>
<p>2. Połączenie następuje na podstawie art. 492 §1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całości majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej.</p>	<p>2. The merger is executed on the basis of Article 492(1) point 1) of the CCC, i.e. by the transfer of all assets of the Acquired Company by way of universal succession to the Acquiring Company.</p>
<p>§2</p>	<p>§2</p>
<p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Digital Logistics sp. z o.o., działając na podstawie art. 506 §4 k.s.h., niniejszym przyjmuje i zatwierdza plan połączenia uzgodniony i przyjęty przez Zarządy łączących się Spółek w dniu 27 kwietnia 2023 roku, który został udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek, zgodnie z art. 500 §2<sup>1</sup> k.s.h., nie wnosząc żadnych zastrzeżeń. W szczególności, Zgromadzenie Wspólników akceptuje wycenę łączących się Spółek oraz ustalony przez zarządy łączących się Spółek parytet wymiany udziałów.</p> <p>2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Digital Logistics sp. z o.o. przyjmuje do wiadomości, że na podstawie art. 492 §3 k.s.h. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Industry Software sp. z o.o. zobowiąże jedyne go wspólnika spółki Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, tj. spółkę Siemens Beteiligungen Europa GmbH z siedzibą w Monachium, Niemcy, do wniesienia dopłaty w kwocie 12.641,96 zł (słownie: dwanaście tysięcy sześćset czterdzieści jeden złotych 96/100) celem pokrycia różnicy wynikającej z zaokrąglenia liczby utworzonych w związku z połączeniem, o którym mowa w §1 Uchwały, udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej do góry do pełnej liczby. Wpłata dopłaty nastąpi przelewem na rachunek bankowy Spółki Przejmującej w terminie 14 dni od dnia rejestracji połączenia przez sąd rejestrowy właściwy dla Spółki Przejmującej.</p>	<p>1. The Extraordinary Shareholders’ Meeting of Siemens Digital Logistics sp. z o.o., pursuant to Article 506(4) of the CCC, hereby accepts and approves without any reservations the Terms of Merger, agreed and approved by the Management Boards of the merging Companies on 27 April 2023, which has been made available to the public free of charge on the websites of both merging Companies in accordance with Article 500(2<sup>1</sup>) of the CCC. In particular, the Shareholders’ Meeting accepts the valuation of the merging Companies and the share exchange ratio agreed by the Management Boards of the merging Companies.</p> <p>2. The Extraordinary Shareholders’ Meeting of Siemens Digital Logistics sp. z o.o. acknowledges that, pursuant to Article 492(3) of the CCC, the Extraordinary Shareholders’ Meeting Siemens Industry Software sp. z o.o. will oblige the sole shareholder of the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o. with registered seat in Wrocław, i.e. the company Siemens Beteiligungen Europa GmbH with registered seat in Munich, Germany, to pay the additional cash payments in the amount of PLN 12,641.96 (in words: twelve thousand six hundred forty one Polish zlotys 96/100) to cover the difference resulting from the rounding up to the whole one the number of shares in the share capital of the Acquiring Company established in connection with the merger referred to in Paragraph 1 of the Resolution. The payment of the additional cash payments will be made by wire transfer to the bank account of the Acquiring Company within 14 days from the day of registration of the merger by the register court competent for the Acquiring Company.</p>
<p>§3</p>	<p>§3</p>

<p>W związku z połączeniem, o którym mowa §1 niniejszej Uchwały, dokonuje się podwyższenia kapitału zakładowego spółki Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie z kwoty 2.750.000,00 zł (słownie: dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) do kwoty 3.238.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych 00/100), tj. o kwotę 488.000,00 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych 00/100) poprzez utworzenie 976 (słownie: dziewięćset siedemdziesiąt sześć) nowych udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, które w całości zostaną objęte, z mocy samego prawa, przez jedynego wspólnika spółki Siemens Digital Logistics sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, tj. spółkę Siemens Beteiligungen Europa GmbH z siedzibą w Monachium, Niemcy, w zamian za udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.</p>	<p>Due to the merger referred to in Paragraph 1 of this resolution, the share capital of the company Siemens Industry Software spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (limited liability company) with registered seat in Warsaw will be increased from the amount of PLN 2,750,000.00 (in words: two million seven hundred fifty thousand Polish zlotys 00/100) to the amount of PLN 3,238,000.00 (in words: three million two hundred thirty eight thousand Polish zlotys 00/100), i.e. by the amount of PLN 488,000.00 (in words: four hundred eighty eight thousand Polish zlotys 00/100) by establishing of 976 (in words: nine hundred seventy six) new shares of the nominal value of PLN 500 each, all of which will be acquired, by law, by the sole shareholder of the company Siemens Digital Logistics sp. z o.o. with registered seat in Wrocław, i.e. the company Siemens Beteiligungen Europa GmbH with registered seat in Munich, Germany, in exchange for the shares in the share capital of the Acquired Company.</p>
§4	§4
<p>Działając na podstawie art. 506 §4 k.s.h. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Digital Logistics sp. z o.o. niniejszym wyraża zgodę na zmianę dotychczasowej treści umowy spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. w następującym zakresie:</p> <p>1) §6 umowy spółki otrzymuje następujące brzmienie:  <i>„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.238.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych 00/100) i dzieli się na 6.476 (sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt sześć) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł (pięćset złotych) każdy.”.</i></p>	<p>Acting pursuant to Article 506(4) of the CCC, the Extraordinary Shareholders' Meeting of Siemens Digital Logistics sp. z o.o. hereby approves the amendments in the Articles of Association of Siemens Industry Software sp. z o.o. within the following scope:</p> <p>1) Paragraph 6 of the Articles of Association is amended as follows:  <i>“The share capital of the Company is in the amount of PLN 3,238,000.00 (in words: three million two hundred thirty eight thousand Polish zlotys 00/100) and is divided into 6,476 (six thousand four hundred seventy six) equal and indivisible shares with a nominal value of PLN 500.00 (five hundred Polish zlotys) each.”.</i></p>
§5	§5
<p>1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że jedyny wspólnik obydwu łączących się Spółek mógł zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie określonym w przepisach kodeksu spółek handlowych, w tym z Planem</p>	<p>1. The Extraordinary Shareholders' Meeting confirms that the sole shareholder of both merging Companies was able to get acquainted with the merger documentation by the way prescribed in the provisions of the Commercial Companies Code, including the</p>

połączenia wraz z załącznikami, w terminach określonych w zawiadomieniach zarządów wystosowanych do wspólnika dwukrotnie zgodnie z obowiązującymi przepisami.	Terms of Merger with attachments, within the time limits set forth in notifications made by the Management Boards sent twice to the shareholder pursuant to the provisions of law.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników niniejszym potwierdza, że jedyny wspólnik obydwu łączących się Spółek wyraził w dniu 18 kwietnia 2023 r. zgodę w trybie art. 503 <sup>1</sup> §1 k.s.h. na odstąpienie od badania Planu połączenia przez biegłego oraz wymogu sporządzenia sprawozdania zarządów obydwu łączących się Spółek uzasadniającego połączenie oraz rezygnację z dopełnienia obowiązku informacyjnego, o którym mowa w art. 501 §2 k.s.h.	2. The Extraordinary Shareholders' Meeting hereby confirms that the sole shareholder of both merging Companies on 18 April 2023 granted his consent, pursuant to Article 503 <sup>1</sup> (1) of the CCC, for exemption of the examination of the Terms of Merger by an expert and preparation of the report justifying the merger by the Management Boards of both merging Companies and exemption of the execution of the information duty referred to in Article 501(2) of the CCC.
§6	§6
Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Siemens Digital Logistics sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki Przejmowanej, po uzgodnieniu z Zarządem Spółki Przejmującej, do podjęcia wszelkich działań i czynności faktycznych oraz prawnych koniecznych do prawidłowego wykonania niniejszej Uchwały, mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa w §1 niniejszej Uchwały.	The Extraordinary Shareholders' Meeting of Siemens Digital Logistics sp. z o.o. hereby authorizes the Management Board of the Acquired Company, (after reaching the agreement with the Management Board of the Acquiring Company) to undertake all factual and legal actions necessary for the execution of this resolution, aimed at the execution of the merger referred to in Paragraph 1 of this Resolution.
§7	§7
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z zastrzeżeniem, iż połączenie, o którym mowa w §1 Uchwały, oraz zmiany umowy spółki, o których mowa w §4 Uchwały, dojdą do skutku z chwilą wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.	The resolution comes into force on the day of its adoption with a reservation that the merger referred to in Paragraph 1 of the Resolution and the amendments of the Articles of Association referred to in Paragraph 4 of the resolution will be effective upon the entry into the register of entrepreneurs of the National Court Register.

<p>Załącznik nr 3 do Planu Połączenia – Projekt zmian umowy spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. w związku z połączeniem Spółek</p>	<p>The Attachment no. 3 to the Terms of Merger – The draft amendments of the articles of association of the company Siemens Industry Software sp. z o. o. because of the merger of the Companies</p>
<p>Propozycja zmian w umowie spółki Siemens Industry Software sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie:</p>	<p>Proposal of the amendments in the articles of association of the company Siemens Industry Software sp. z o.o. with registered seat in Warsaw:</p>
<p>1) §6 umowy spółki otrzymuje następujące brzmienie:</p> <p><i>„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.238.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych 00/100) i dzieli się na 6.476 (sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt sześć) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł (pięćset złotych) każdy.”.</i></p>	<p>1) Paragraph 6 of the Articles of Association is amended as follows:</p> <p><i>“The share capital of the Company is in the amount of PLN 3,238,000.00 (in words: three million two hundred thirty eight thousand Polish zlotys 00/100) and is divided into 6,476 (six thousand four hundred seventy six) equal and indivisible shares with a nominal value of PLN 500.00 (five hundred Polish zlotys) each.”.</i></p>

#### Załącznik nr 4

**Ustalenie wartości majątku spółki Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu na dzień 31 marca 2023.**

***Determination of value of property of Siemens Digital Logistics Limited Liability Company with registered office in Wrocław as at March 31, 2023.***

Niniejszy załącznik do Planu Połączenia dotyczy ustalenia wartości majątku spółki Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu jako Spółki Przejmowanej został sporządzony w związku z planowanym Połączeniem w trybie art. 492§ 1 pkt 1 KSH i dołączony do Planu Połączenia na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH.

*This appendix to the Merger Plan regarding the determination of the value of assets of Siemens Digital Logistics Limited Liability Company with registered office in Wrocław as the Acquired Company has been prepared in connection with the planned Merger pursuant to Article 492 § 1 item 1 of the Code of Commercial Companies and attached to the Merger Plan pursuant to Article 499 § 2 item 3 of the Code of Commercial Companies.*

Wartość majątku spółki Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu na dzień **31 marca 2023** wynosi **4 219,28 tys. zł**. Wartość majątku spółki ustalona została na podstawie danych wynikających ze sporządzenia bilansu spółki na dzień **31 marca 2023**. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Wartość majątku spółki wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań według stanu na dzień **31 marca 2023**, co odpowiada wartości aktywów netto na ten dzień.

*The value of the assets of Siemens Digital Logistics Limited Liability Company with registered office in Wrocław as at March 31, 2023 amounts to 4 219,28 thousand PLN. The value of the company's assets was determined on the basis of data arising from the preparation of the company's balance sheet as at March 31, 2023. The prepared balance sheet is consistent with the layout of the annual balance sheet. The value of the company's assets was determined as the difference between assets and liabilities as at March 31, 2023, which corresponds to the value of net assets as at that date.*

<b>Aktywa (Assets)</b>	<i>minus</i>	<b>Zobowiązania (Liabilities)</b>
	<i>w tys. Złoty (in K PLN)</i>	
<b>8 037,82</b>		<b>3 818,54</b>

Równocześnie, w związku z wyceną Spółki przejmowanej Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. do wartości rynkowej, ustaloną metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych, Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. wskazuje wartość rynkową, która wynosi **21 837 059,03 Złoty**.

*Simultaneously, in connection with valuation of the acquired company Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. to the market value, determined by the discounted cash flow method, Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. indicates the market value, which amounts to **PLN 21 837 059,03**.*

Firma posiada interpretację indywidualną prawa podatkowego wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej ILPB1/415-1156/14-2/AA dotyczącą uprawnienia do zastosowania podwyższonych kosztów uzyskania przychodu, w wysokości 50% uzyskanego przychodu, na podstawie art. 22 ust. 9 pkt 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, w stosunku do wynagrodzenia

wypłacanego pracownikom z tytułu przeniesienia przez nich autorskich praw majątkowych Spółki.

W konsekwencji zmiany przepisów firma uzyskała kolejną interpretację indywidualną prawa podatkowego wydaną przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej 0112-KDIL3-1.4011.196.2028.1.AA dotyczącą uprawnienia do zastosowania podwyższonych kosztów uzyskania przychodu, w wysokości 50% uzyskanego przychodu, na podstawie art. 22 ust. 9b pkt 1 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

*The company holds an individual tax opinion issued by the Director of the Tax Chamber ILPB1/415-1156/14-2/AA regarding the right to apply increased tax-deductible costs of 50% of the earned income, pursuant to Article 22(9)(3) of the Personal Income Tax Act, to the remuneration paid to employees for the transfer of the company's author's economic rights. In the consequences of changing the law regulation the company holds another individual tax opinion issued by the Director of National Fiscal Information 0112-KDIL3-1.4011.196.2028.1.AA regarding the right to apply increased tax-deductible costs of 50% of the earned income, pursuant to Article 22(9b)(1) of the Personal Income Tax Act, to the remuneration paid to employees for the transfer of the company's author's economic rights.*

**Warszawa/Warsaw, 27 kwietnia/27<sup>th</sup> April 2023**

**W imieniu *On behalf of***

Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

.....  
**Arkadiusz Wójtowicz**  
Prezes Zarządu  
President of the Management Board

.....  
**Anna Cieślik**  
Członek Zarządu  
Member of the Management Board

<p><b>Załącznik nr 5 do Planu Połączenia –</b> Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Siemens Digital Logistics Sp. z o.o.) na dzień 31 marca 2023 r.</p>	<p><b>The Attachment no. 5 to the Terms of Merger –</b> The accounting statement of the Acquired Company (Siemens Digital Logistics Sp. z o.o.) as of 31<sup>st</sup> of March 2023.</p>
<p>Zarząd Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, niniejszym przekazuje następującą wycenę, która została przygotowana wyłącznie dla celów przewidywanego połączenia Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. z Siemens Industry Software Sp. z o.o. W związku z powyższym Zarząd Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. niniejszym oświadcza, że:</p>	<p>Board of Siemens Digital Logistics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, with its registered seat in Wrocław, hereby provide the following valuation report, which has been created solely for the purpose of the envisaged merger of Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. with and into Siemens Industry Software Sp. z o.o. Consequently, Board of Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. is stating as follows:</p>
<p><b>Streszczenie</b></p> <p>W kwietniu 2015, Siemens nabył AXIT GmbH oraz podmioty zależne. Następnie grupa AXIT zmieniła nazwę na Siemens Digital Logistics. Obecnie planowane jest włączenie Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. do Siemens Industry Software Sp. z o.o. 1 października 2023 r. lub terminie zbliżonym. Na podstawie metody ustalania wartości księgowej aktywów netto, szacujemy wartość Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. na dzień 31 marca 2023 r. na kwotę 4 219.28 tys. PLN.</p>	<p><b>Executive Summary</b></p> <p>In April 2015, Siemens acquired AXIT GmbH and its subsidiaries. The group AXIT then changed its name to Siemens Digital Logistics. It is now planned that Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. be merged into Siemens Industry Software Sp. z o.o., on or about 1<sup>st</sup> of October 2023. Based the net asset book value method, we have determined that Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. is valued at PLN 4 219.28 thousand as of 31<sup>st</sup> March 2023.</p>
<p><b>Opis szczegółowy</b></p> <p>Siemens nabyło Siemens Digital Logistics GmbH (wcześniej AXIT GmbH) według prawa Niemiec wraz z jej polską spółką zależną Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. (wcześniej AXIT Sp. z o.o.), która świadczy usługi R&amp;D wyłącznie do spółki-matki i nie wykonuje działalności sprzedażowej. Wszystkie wewnętrzne departamenty Siemens, a więc Siemens Regional Company Tax, Shareholder Controlling CFR 6 oraz Accounting CFR 7 SW, zgodziły się na plan połączenia podmiotów. Dla celu oceny wartości Siemens Digital Logistics</p>	<p><b>Detail</b></p> <p>Siemens purchased the Siemens Digital Logistics GmbH (former AXIT GmbH) a company organized under the laws of Germany, along with its polish subsidiary, Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. (former AXIT Sp. z o.o.) which provides strictly R&amp;D services to its parent company and no sales activities. Siemens internal departments: Siemens Regional Company Tax, Shareholder Controlling CFR 6, and Accounting CFR 7 SW have all agreed to the plan of merger of both entities. For a valuation of Siemens Digital Logistics</p>



Sp. z o.o. wybrana została metoda ustalania wartości aktywów netto, Zgodnie ze wspomnianą metodologią oraz uwzględniając bilans na dzień 31 marca 2023 r., uznajemy, że wartość Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. na dzień 31 marca 2023 r. wynosi 4 219.28 tys. PLN.	Sp. z o.o. the net asset value method has been chosen. Following this methodology, and considering the balance sheet of 31 March 2023, we have concluded that the value of Siemens Digital Logistics Sp. z o.o. is PLN 4 219.28 thousand PLN as of 31 March 2023.
--	---

**AKTYWA** **w tys. zł**

Wartości niematerialne i prawne <i>Intangible assets</i>	109.85
Rzeczowe aktywa trwałe <i>Fixed Assets</i>	2 113.49
Należności długoterminowe <i>Long-term receivbles</i>	0
Inwestycje długoterminowe <i>Long-term investments</i>	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe <i>Long-term prepayments</i>	584.84
Zapasy <i>Inventories</i>	645.16
Należności krótkoterminowe <i>Short – term receivbles</i>	582.41
Inwestycje krótkoterminowe <i>Short – term investments</i>	3 866.68
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe <i>Short -term prepayments</i>	135.39
<b>RAZEM:</b>	<b>8 037.82</b>

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** **w tys. zł**

Rezerwy na zobowiązania <i>Provision for liabilities</i>	1 752.11
Zobowiązania długoterminowe <i>Long-term liabilities</i>	0
Zobowiązania krótkoterminowe <i>Short-term liabilities</i>	2 066.43
Rozliczenia międzyokresowe <i>Accruals</i>	0
<b>RAZEM:</b>	<b>3 818.54</b>

**Warszawa/Warsaw, 27 kwietnia/27<sup>th</sup> April 2023**

**W imieniu *On behalf of***

Siemens Digital Logistics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

.....  
**Arkadiusz Wójtowicz**  
Prezes Zarządu  
President of the Management Board

.....  
**Anna Cieślik**  
Członek Zarządu  
Member of the Management Board