

Warszawa, 6 sierpnia 2020 r.

Oświadczenie Zarządu Polaris IT Group SA w sprawie wkładu niepieniężnego.

Na podstawie art. 312¹ §5 i art. 447¹ Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Polaris IT Group SA oświadcza, że:

1. Przedmiotem wkładu niepieniężnego było 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki z ograniczoną odpowiedzialnością prawa węgierskiego, działającej pod firmą Industrial Artificial Intelligence Korlátolt Felelősségű Társaság z siedzibą w Budapeszcie, numer rejestrowy 01-09-352446. Za wkład niepieniężny wydanych będzie 55.000.000 (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów) akcji imiennych serii P o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 5.500.000 zł (słownie: pięć milionów pięćset tysięcy złotych). Łączna cena emisyjna wszystkich akcji serii P wynosi 55.000.000 zł (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów złotych) tj. 1,00 zł (słownie: jeden złoty) za każdą z akcji serii P.

2. Wyceny 100% udziałów Industrial Artificial Intelligence Kft. dokonano metodą skorygowanych aktywów netto, na które składają się udziały w Spółce iSRV Zrt. wycenione metodą dyskontowanych przepływów pieniężnych. Wartość godziwą 100% udziałów Industrial Artificial Intelligence Kft. określono na kwotę na 4.692.428.000,00 forintów (HUF).

Wartość godziwa została ustalona na podstawie wyceny na dzień 31 marca 2020 r., sporządzonej dnia 8 czerwca 2020 r. na zlecenie Polaris IT Group SA przez Grant Thornton Valuation Kft. z siedzibą w Budapeszcie a potwierdzonej opinią na temat ich wartości godziwej ustalonej na dzień 31 marca 2020 r, wydaną zgodnie z art. 312¹ § 1 ust. 2 Kodeksu spółek handlowych dnia 9 czerwca 2020 r. przez firmę audytorską CHE Consulting Sp. z o.o.

Przyjęta wartość 100% udziałów Industrial Artificial Intelligence Kft., będących przedmiotem wkładu niepieniężnego, została ostatecznie określona przez Zarząd Polaris IT Group SA w złotych polskich na 55.000.000,00 (pięćdziesiąt pięć milionów złotych). Zarząd niniejszym oświadcza, że przyjęta wartość wkładu odpowiada jego wartości godziwej oraz liczbie i cenie emisyjnej akcji serii P obejmowanych w zamian za ten wkład.

3. Od dnia wniesienia wkładu – 6 lipca 2020 r. – do dnia sporządzenia niniejszego oświadczenia, nie zaszły nadzwyczajne bądź nowe okoliczności wpływające na wycenę wkładu.

Lóránt Tókos

Prezes Zarządu Polaris IT Group SA