

**Formularz pozwalający na wykonywanie  
prawa głosu przez pełnomocnika**

**Akcjonariusz:**

---

(Imię i nazwisko, nazwa)

---

(Adres zamieszkania, siedziba)

---

---

(Numer dowodu osobistego – dotyczy osób fizycznych)

---

(Numer PESEL, numer KRS)

---

(Numer NIP)

---

(Ilość posiadanych akcji)

---

(Adres email, numer telefonu)

**Niniejszym ustanawiam pełnomocnikiem Pana/Panią/Podmiot:**

---

(Imię i Nazwisko, nazwa)

---

(Adres zamieszkania, siedziba)

---

---

(Numer dowodu osobistego – dotyczy osób fizycznych)

---

(Numer KRS/ NIP)

---

(Adres email, numer telefonu)

**do uczestniczenia oraz wykonywania prawa głosu z posiadanych przeze mnie akcji spółki MERIT Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi (Spółka) na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 20 czerwca 2023 r. na godzinę 11.00.**

**Pełnomocnictwo ważne jest do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia.**

**Niniejsze pełnomocnictwo upoważnia do udzielania dalszych pełnomocnictw? TAK/NIE (podkreślić właściwe)**

\_\_\_\_\_  
(Podpis Akcjonariusza)

\_\_\_\_\_  
(Data)

### **INFORMACJE DODATKOWE**

Akcjonariusz będący osobą fizyczną może uczestniczyć w Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Akcjonariusz niebędący osobą fizyczną może uczestniczyć w Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w jego imieniu lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo powinno być sporządzone w formie pisemnej i dołączone do protokołu Zgromadzenia lub udzielone w postaci elektronicznej. Prawo do udzielenia dalszego pełnomocnictwa musi wynikać z treści pełnomocnictwa. Przedstawiciel akcjonariusza będącego osobą prawną powinien okazać aktualny odpis z właściwego rejestru, z którego wynika upoważnienie do reprezentowania akcjonariusza. Pełnomocnictwo udzielone w formie elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Pełnomocnictwo udzielone w postaci elektronicznej powinno zapewnić identyfikację akcjonariusza oraz pełnomocnika. Pełnomocnictwo takie powinno być wysłane na adres e-mail: [biuro@meritinvest.pl](mailto:biuro@meritinvest.pl) najpóźniej do momentu rozpoczęcia Zgromadzenia. Pełnomocnictwo elektroniczne powinno być sformułowane w odrębnym dokumencie podpisanym przez akcjonariusza lub osobę uprawnioną do reprezentacji akcjonariusza, oraz przesłane jako załącznik do wiadomości e-mail, w formacie „pdf” lub innym formacie pozwalającym na weryfikację.

Wraz z pełnomocnictwem należy dołączyć kopie dokumentów potwierdzających uprawnienie danego akcjonariusza do uczestnictwa w Zgromadzeniu, odpis z właściwego rejestru, z którego wynika upoważnienie do reprezentowania akcjonariusza będącego osobą prawną oraz dokumenty potwierdzające tożsamość pełnomocnika lub osób działających w imieniu akcjonariusza, tj. kopia dowodu osobistego lub paszportu pełnomocnika lub w przypadku pełnomocnika innego niż osoba fizyczna – kopia odpisu z właściwego rejestru lub innego dokumentu potwierdzającego upoważnienie osoby fizycznej do reprezentowania pełnomocnika w Zgromadzeniu oraz dowodu osobistego lub paszportu osoby fizycznej upoważnionej do reprezentowania pełnomocnika w Zgromadzeniu. Przesłanie pełnomocnictwa oraz powyższych dokumentów w formie elektronicznej nie zwalnia pełnomocnika z obowiązku okazania oryginałów tychże dokumentów przy sporządzaniu listy obecności na Zgromadzeniu. Wzór pełnomocnictwa oraz formularze pozwalające na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika Spółka udostępnia na swojej stronie internetowej ([www.meritinvest.pl](http://www.meritinvest.pl)). Członek Zarządu Spółki i pracownik Spółki mogą być pełnomocnikami akcjonariuszy w Zgromadzeniu. W takim przypadku udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone.

Ponadto, pełnomocnictwo takie może upoważniać do reprezentacji tylko w jednym Zgromadzeniu, a pełnomocnik ma obowiązek ujawnić akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. W tej sytuacji pełnomocnik głosuje zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez akcjonariusza. W przypadku rozbieżności pomiędzy danymi akcjonariusza wskazanymi w pełnomocnictwie a danymi znajdującymi się na liście akcjonariuszy sporządzonej w oparciu o wykaz otrzymany z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., opisany w § 406(3) Kodeksu spółek handlowych, zarówno akcjonariusz jak i jego pełnomocnik mogą zostać niedopuszczeni do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki. Spółka nie nakłada obowiązku udzielenia pełnomocnictwa na załączonym formularzu. Pełnomocnictwo może być udzielone na innych drukach, wg uznania akcjonariusza, pod warunkiem zawarcia wszystkich wymaganych przepisami prawa elementów. Ponadto Spółka nie nakłada obowiązku udzielenia pełnomocnictwa przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Spółka zastrzega, że akcjonariusz wykorzystujący elektroniczne środki komunikacji ponosi wyłączne ryzyko związane z wykorzystaniem tej formy. Statut Spółki nie przewiduje możliwości uczestnictwa w Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, jak również wypowiedzenia się w trakcie Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki nie przewiduje możliwości wykonywania prawa głosu na Zgromadzeniu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Podczas Zgromadzenia, akcjonariusze mają prawo zadawania pytań dotyczących spraw umieszczonych w porządku obrad Zgromadzenia. Pełny tekst dokumentacji, która ma być przedstawiona Zgromadzeniu oraz projekty uchwał i inne materiały dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem Walnego Zgromadzenia są umieszczone od dnia zwołania Zgromadzenia na stronie internetowej Spółki ([www.meritinvest.pl](http://www.meritinvest.pl)). Ryzyko związane z użyciem elektronicznej formy komunikacji, w szczególności przesyłanie żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Zgromadzenia, zgłoszenie projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku przed terminem tego zgromadzenia oraz zawiadomienie Spółki o ustanowieniu pełnomocnika na adres e-mail wskazany w niniejszym ogłoszeniu, leży po stronie akcjonariusza. W sprawach nieobjętych niniejszym ogłoszeniem stosuje się przepisy Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki.

Wybór sposobu ustanowienia pełnomocnika należy do akcjonariusza. Spółka nie ponosi odpowiedzialności za jakiegokolwiek błąd w wypełnieniu formularza, tudzież działania osób posługujących się pełnomocnictwami.

Do wszelkich dokumentów, o których mowa powyżej, sporządzonych w języku obcym, powinno być dołączone tłumaczenie na język polski sporządzone przez tłumacza przysięgłego.

**Spółka nie nakłada obowiązku udzielenia pełnomocnictwa na niniejszym formularzu.**

**Uchwała nr 1 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając w oparciu o art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych, dokonuje wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w osobie .....

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWIU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 2 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w związku z wnioskiem Przewodniczącego Zgromadzenia przyjmuje porządek obrad Zgromadzenia w następującym brzmieniu:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania Uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad Zgromadzenia.
5. Podjęcie uchwał w sprawie:
  - a) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022;
  - b) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 wraz z opinią biegłego rewidenta;
  - c) pokrycia straty Spółki poniesionej w roku obrotowym 2022;
  - d) zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2022;
  - e) dalszego istnienia Spółki w związku z zaistnieniem okoliczności przewidzianych w art. 397 Kodeksu spółek handlowych;
  - f) udzielenia poszczególnym Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2022;
  - g) udzielenia poszczególnym członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2022.
6. Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
7. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki.
8. Podjęcie uchwały w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
9. Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii H, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii H oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
10. Wolne wnioski.
11. Zamknięcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 3 z dnia 20 czerwca 2023 r.  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna  
z siedzibą w Łodzi  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 4 z dnia 20 czerwca 2023 r.  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna  
z siedzibą w Łodzi  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 wraz z opinią biegłego rewidenta**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych zatwierdza sprawozdanie finansowe Spółki wraz z opinią biegłego rewidenta za rok obrotowy 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 5 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie pokrycia straty Spółki poniesionej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych postanawia, że strata poniesiona w roku obrotowym 2022 zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 6 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 7 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie dalszego istnienia Spółki w związku z zaistnieniem okoliczności przewidzianych w art. 397 Kodeksu spółek handlowych**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 397 Kodeksu spółek handlowych, w związku z faktem, iż sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku bilans Spółki wykazuje zakumulowaną stratę, która przewyższa sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego postanawia, że Spółka będzie w dalszym ciągu istnieć.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 8 z dnia 20 czerwca 2023 r.  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna  
z siedzibą w Łodzi  
w sprawie udzielenia Piotrowi Brewczyńskiemu absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Zarządu w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Piotrowi Brewczyńskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Zarządu Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 9 z dnia 20 czerwca 2023 r.  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna  
z siedzibą w Łodzi  
w sprawie udzielenia Markowi Smogórowi absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Zarządu w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Markowi Smogórowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Zarządu Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 10 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Dorocie Denis-Brewczyńskiej absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Pani Dorocie Denis-Brewczyńskiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 11 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Krystynie Denis absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Pani Krystynie Denis absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 12 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Grażynie Brewczyńskiej absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Pani Grażynie Brewczyńskiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 13 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Piotrowi Adamikowi absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Piotrowi Adamikowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 14 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Edwardowi Brewczyńskiemu absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Edwardowi Brewczyńskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA



**Uchwała nr 15 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Piotrowi Piaszczykowi absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej**  
**w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Piotrowi Piaszczykowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 16 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Marcinowi Ciecierskiemu absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady**  
**Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Marcinowi Ciecierskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 17 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Maciejowi Drogoniowi absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej**  
**w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Maciejowi Drogoniowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 18 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Sebastianowi Kosakowskiemu absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Sebastianowi Kosakowskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 19 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Blance Błasiak absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Pani Blance Błasiak absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 20 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie udzielenia Markowi Cichewiczowi absolutorium z wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej**  
**w roku obrotowym 2022**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych udziela Panu Markowi Cichewiczowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 21 z dnia 20 czerwca 2023 r.**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi**  
**w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G,**  
**pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii G, zmiany Statutu**  
**Spółki, dematerializacji akcji serii G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie**  
**obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na i podstawie art. 430, art. 431 § 1 i § 2 pkt 1, art. 432, art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego I Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie 2017/1129”), uchwała co następuje:

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę *1.499.999,90 zł (słownie: jeden milion czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt złotych i dziewięćdziesiąt groszy)*.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostaje dokonane w drodze emisji *14.999.999 (słownie: czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć)* akcji zwykłych na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda (zwanym dalej „Akcjami serii G”).
3. Cena emisyjna każdej Akcji serii G będzie równa 3,0254 zł (słownie: trzy złote 254/1000).
4. Akcje serii G będą uczestniczyć w dywidendzie od dnia 1 stycznia 2023 roku, na równych zasadach z pozostałymi akcjami Spółki.
5. Z Akcjami Serii G nie będą związane żadne szczególne uprawnienia.
6. Akcje serii G zostaną objęte w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem będzie:
  - 1) 1.000 (słownie: jeden tysiąc) udziałów (zwanym dalej „Udziałami Aportowymi FPK”) spółki pod firmą Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0001013234, NIP: 7272865893, REGON: 524168060 (zwanej dalej „FPK”), stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego FPK oraz reprezentujących łącznie 100% (słownie: sto procent) w ogóle głosów na Zgromadzeniu Wspólników FPK, których łączna wartość godziwa wynosi 25.636.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćset trzydzieści sześć tysięcy złotych). Opinia o wartości godziwej Udziałów Aportowych FPK na dzień 31 grudnia 2022 roku, została sporządzona dnia 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363;
  - 2) 12.000 (słownie: dwanaście tysięcy) udziałów (zwanym dalej „Udziałami Aportowymi BMUP”) spółki pod firmą Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Etiudy Rewolucyjnej 48, 02-634 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000939304, NIP: 7272688250, REGON: 100265296 (zwanej dalej „BMUP”), stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego BMUP oraz reprezentujących łącznie 100% (słownie: sto procent) w ogóle głosów na

Zgromadzeniu Wspólników BMUP, których łączna wartość godziwa wynosi 9.815.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów osiemset piętnaście tysięcy złotych). Opinia o wartości godziwej Udziałów Aportowych BMUP na dzień 31 grudnia 2022 roku, została sporządzona dnia 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363;

- 3) 100 (słownie: sto) udziałów (zwanymi dalej „Udziałami Aportowymi CP”) spółki pod firmą Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000358257, NIP: 7272762897, REGON: 100901289 (zwanej dalej „CP”), stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego CP oraz reprezentujących łącznie 100% (słownie: sto procent) w ogóle głosów na Zgromadzeniu Wspólników CP, których łączna wartość godziwa wynosi 9.930.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset trzydzieści tysięcy złotych). Opinia o wartości godziwej Udziałów Aportowych CP na dzień 31 grudnia 2022 roku, została sporządzona dnia 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363.
7. Wszystkie Akcje serii G zaofiarowane zostaną w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty będącej ofertą publiczną w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia 2017/1129, przeprowadzonej na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
8. Oferta Akcji serii G skierowana będzie do mniej niż 150 osób fizycznych lub prawnych, innych niż inwestorzy kwalifikowani, łącznie z uwzględnieniem innych ofert akcji Spółki, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy. W związku z powyższym, na podstawie art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia 2017/1129, do oferty publicznej Akcji serii G nie ma zastosowania obowiązek sporządzenia prospektu emisyjnego, memorandum informacyjnego ani innego dokumentu ofertowego.
9. Zarząd zaofiaruje objęcie Akcji serii G wyłącznie osobom wskazanym w ust. 10 niniejszego § 1, będącym wspólnikami spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi.
10. Akcje Serii G zostaną objęte przez następujące osoby:
  - 1) Tomasz Salski obejmie 13.374.099 (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt dziewięć) Akcji Serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 1.337.409,90 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści siedem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt złotych 90/100) za łączną cenę emisyjną w kwocie 40.461.999,1146 zł (słownie: czterdzieści milionów czterysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 1146/10000), w zamian za wkład niepieniężny, którego łączna wartość godziwa wynosi 40.462.000,00 zł (słownie: czterdzieści milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące złotych), w postaci:
    - a) 1.000 (słownie: jeden tysiąc) udziałów spółki pod firmą Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0001013234, NIP: 7272865893, REGON: 524168060, stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 25.636.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćset trzydzieści sześć tysięcy złotych);
    - b) 7.200 (słownie: siedem tysięcy dwieście) udziałów spółki pod firmą Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Etiudy Rewolucyjnej 48, 02-634 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000939304, NIP: 7272688250, REGON: 100265296, stanowiących łącznie 60% (słownie: sześćdziesiąt procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 5.889.000,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
    - c) 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów spółki pod firmą Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000358257, NIP: 7272762897, REGON: 100901289, stanowiących łącznie 90% (słownie: dziewięćdziesiąt procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 8.937.000,00 zł (słownie: osiem milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy złotych).
  - 2) Marek Cichewicz obejmie 1.625.900 (słownie: jeden milion sześćset dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) Akcji Serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 162.590,00 zł (słownie: sto sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych) za łączną cenę emisyjną w kwocie 4.918.997,86 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset osiemnaście tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych 86/100), w zamian za wkład niepieniężny, którego łączna wartość godziwa wynosi 4.919.000,00 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych), w postaci:
    - a) 4.800 (słownie: cztery tysiące osiemset) udziałów spółki pod firmą Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Etiudy Rewolucyjnej 48, 02-634 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000939304, NIP: 7272688250, REGON: 100265296, stanowiących łącznie 40% (słownie: czterdzieści procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 3.926.000,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset dwadzieścia sześć tysięcy złotych);

- b) 10 (słownie: dziesięć) udziałów spółki pod firmą Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000358257, NIP: 7272762897, REGON: 100901289, stanowiących łącznie 10% (słownie: dziesięć procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 993.000,00 zł (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych).
11. Wkłady na objęcie Akcji serii G zostaną wniesione przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.
  12. Umowy objęcia Akcji serii G zostaną zawarte do dnia 30 czerwca 2023 roku.
  13. Przyjmuje się sprawozdanie dotyczące wkładów niepieniężnych wnoszonych na pokrycie Akcji Serii G, obejmujące m.in. zastosowaną metodę wyceny wkładów, stanowiące Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz opinię biegłego rewidenta w zakresie ustalenia wartości godziwej wkładów niepieniężnych wnoszonych na pokrycie Akcji Serii G, o której mowa w art. 312(1) § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, uzasadniającą niepoddawanie sprawozdania dotyczącego wkładów niepieniężnych wnoszonych na pokrycie Akcji Serii G badaniu przez biegłego rewidenta, o czym mowa w art. 312 Kodeksu spółek handlowych.
  14. Nadwyżka ceny emisyjnej, po jakiej objęte zostaną Akcje serii G, ponad wartość ich nominalną zostanie przelana w całości na kapitał zapasowy Spółki.
  15. Akcje serii G nie będą wydane w formie dokumentu i będą podlegać dematerializacji w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

#### § 2

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii G. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru Akcji serii G przedstawioną na piśmie Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.

#### § 3

Walne Zgromadzenie postanawia wprowadzić Akcje serii G do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynek NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

#### § 4

Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały stosownie do obowiązujących przepisów prawa, a w szczególności do:

- 1) podjęcia wszelkich działań mających na celu dokonanie rejestracji Akcji serii G w depozycie papierów wartościowych.
- 2) podjęcia wszelkich działań mających na celu wprowadzenie Akcji serii G do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

#### § 5

Walne Zgromadzenie postanawia zmienić § 7 ust. 1 Statutu Spółki, który – z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki dokonanego na podstawie Uchwały nr 1 Zarządu Spółki z dnia 23 lutego 2023 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w oparciu o postanowienie § 8a Statutu Spółki poprzez emisję akcji serii F w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki, zaprotokołowanej przez notariusz Dolores Janię w akcie notarialnym oznaczonym repertorium A nr 743 /2023 - przyjmuje następujące brzmienie:  
*„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.024.999,90 zł (dwa miliony dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i dziewięćdziesiąt groszy) i dzieli się na:*

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.*
- b) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.*
- c) 154.500 (sto pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.*
- d) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.*
- e) 345.500 (trzysta czterdzieści pięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.*
- f) 2.250.000 (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.*
- g) 14.999.999 (czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”*

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Załącznik nr 1 do Uchwały nr 21 z dnia 20 czerwca 2023 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.**

#### **Sprawozdanie dotyczące wniesienia wkładów niepieniężnych na objęcie akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Merit S.A. z siedzibą w Łodzi**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Zarząd Spółki Merit S.A. z siedzibą w Łodzi (zwanej dalej „Spółką”) i przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki na podstawie art. 431 § 7 w zw. z art. 311 § 1 Kodeksu spółek handlowych, w związku z przewidzianym wniesieniem wkładów niepieniężnych na objęcie akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 20 czerwca 2023 roku.

## 1. Przedmiot wkładów niepieniężnych

Przewidziane jest podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 1.499.999,90 zł (słownie: jeden milion czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt złotych dziewięćdziesiąt groszy) w drodze emisji 14.999.999 (czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda (zwanym dalej „Akcjami serii G”).

Przewidziane jest, że Akcje serii G zostaną objęte w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem będzie:

- 1) 1.000 (słownie: jeden tysiąc) udziałów (zwanym dalej „Udziałami Aportowymi FPK”) spółki pod firmą Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0001013234, NIP: 7272865893, REGON: 524168060 (zwanej dalej „FPK”), stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego FPK oraz reprezentujących łącznie 100% (słownie: sto procent) w ogóle głosów na Zgromadzeniu Wspólników FPK, których łączna wartość godziwa wynosi 25.636.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćset trzydzieści sześć tysięcy złotych). Opinia o wartości godziwej Udziałów Aportowych FPK na dzień 31 grudnia 2022 roku, została sporządzona dnia 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363;
- 2) 12.000 (słownie: dwanaście tysięcy) udziałów (zwanym dalej „Udziałami Aportowymi BMUP”) spółki pod firmą Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Etiudy Rewolucyjnej 48, 02-634 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000939304, NIP: 7272688250, REGON: 100265296 (zwanej dalej „BMUP”), stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego BMUP oraz reprezentujących łącznie 100% (słownie: sto procent) w ogóle głosów na Zgromadzeniu Wspólników BMUP, których łączna wartość godziwa wynosi 9.815.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów osiemset pięćnaście tysięcy złotych). Opinia o wartości godziwej Udziałów Aportowych BMUP na dzień 31 grudnia 2022 roku, została sporządzona dnia 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363;
- 3) 100 (słownie: sto) udziałów (zwanym dalej „Udziałami Aportowymi CP”) spółki pod firmą Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000358257, NIP: 7272762897, REGON: 100901289 (zwanej dalej „CP”), stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego CP oraz reprezentujących łącznie 100% (słownie: sto procent) w ogóle głosów na Zgromadzeniu Wspólników CP, których łączna wartość godziwa wynosi 9.930.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset trzydzieści tysięcy złotych). Opinia o wartości godziwej Udziałów Aportowych CP na dzień 31 grudnia 2022 roku, została sporządzona dnia 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363.

W zamian za opisane wyżej wkłady niepieniężne w postaci Udziałów Aportowych FPK, Udziałów Aportowych BMUP i Udziałów Aportowych CP, Spółka wyemituje łącznie 14.999.999 (czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

Z Akcjami Serii G nie będą związane żadne szczególne uprawnienia.

Cena emisyjna Akcji serii G została ustalona w wysokości 3,0254 zł (słownie: trzy złote 254/1000) za jedną Akcję Serii G.

## 2. Osoby wnoszące wkłady niepieniężne na objęcie Akcji serii G

Wszystkie Akcje serii G zaoferowane zostaną w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty będącej ofertą publiczną w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia 2017/1129, przeprowadzonej na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

Oferta Akcji serii G skierowana będzie do mniej niż 150 osób fizycznych lub prawnych, innych niż inwestorzy kwalifikowani, łącznie z uwzględnieniem innych ofert akcji Spółki, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy. W związku z powyższym, na podstawie art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia 2017/1129, do oferty publicznej Akcji serii G nie ma zastosowania obowiązek sporządzenia prospektu emisyjnego, memorandum informacyjnego ani innego dokumentu ofertowego.

Zarząd zaoferuje objęcie Akcji serii G wyłącznie osobom będącym wspólnikami spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, zgodnie z poniższym:

- 1) Tomaszowi Salskiemu Zarząd zaoferuje objęcie 13.374.099 (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt dziewięć) Akcji Serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, o łącznej wartości

nominalnej w wysokości 1.337.409,90 zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści siedem tysięcy czterysta dziewięć złotych dziewięćdziesiąt groszy) za łączną cenę emisyjną w kwocie 40.461.999,1146 zł (słownie: czterdzieści milionów czterysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 1146/10000), w zamian za wkład niepieniężny, którego łączna wartość godziwa wynosi 40.462.000,00 zł (słownie: czterdzieści milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące złotych), w postaci:

- a) 1.000 (słownie: jeden tysiąc) udziałów spółki pod firmą Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0001013234, NIP: 7272865893, REGON: 524168060, stanowiących łącznie 100% (słownie: sto procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 25.636.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćset trzydzieści sześć tysięcy złotych);
  - b) 7.200 (słownie: siedem tysięcy dwieście) udziałów spółki pod firmą Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Etiudy Rewolucyjnej 48, 02-634 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000939304, NIP: 7272688250, REGON: 100265296, stanowiących łącznie 60% (słownie: sześćdziesiąt procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 5.889.000,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
  - c) 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów spółki pod firmą Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000358257, NIP: 7272762897, REGON: 100901289, stanowiących łącznie 90% (słownie: dziewięćdziesiąt procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 8.937.000,00 zł (słownie: osiem milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy złotych).
- 2) Markowi Cichewiczowi Zarząd zaoferuje objęcie 1.625.900 (słownie: jeden milion sześćset dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) Akcji Serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 162.590,00 zł (słownie: sto sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych) za łączną cenę emisyjną w kwocie 4.918.997,86 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset osiemnaście tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych 86/100), w zamian za wkład niepieniężny, którego łączna wartość godziwa wynosi 4.919.000,00 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych), w postaci:
    - a) 4.800 (słownie: cztery tysiące osiemset) udziałów spółki pod firmą Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Etiudy Rewolucyjnej 48, 02-634 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000939304, NIP: 7272688250, REGON: 100265296, stanowiących łącznie 40% (słownie: czterdzieści procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 3.926.000,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset dwadzieścia sześć tysięcy złotych);
    - b) 10 (słownie: dziesięć) udziałów spółki pod firmą Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, adres: ul. Solec 5, 94-247 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000358257, NIP: 7272762897, REGON: 100901289, stanowiących łącznie 10% (słownie: dziesięć procent) kapitału zakładowego, których łączna wartość godziwa wynosi 993.000,00 zł (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych).

W wyżej opisany sposób Spółka ma zamiar nabyć wszystkie udziały spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi.

### **3. Zastosowana metoda wyceny wkładów niepieniężnych na objęcie Akcji serii G**

Wyceny wszystkich wkładów niepieniężnych na objęcie Akcji serii G zostały dokonane na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wyceny zostały sporządzone w dniu 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363.

Na podstawie wycen określono wartości godziwe wkładów niepieniężnych na objęcie Akcji serii G stosownie do art. 312(1) § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

Jako podstawę wycen przyjęto metodę opartą na zdyskontowanych przepływach pieniężnych DCF, na podstawie prognoz finansowych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2027 roku.

Zarówno Zarząd Spółki, jak i biegły rewident sporządzający wycenę stoją na stanowisku, że wybrana metoda wyceny jest prawidłowa, ze względu na charakter działalności (branża funeralna) oraz rentowność wycenianych podmiotów w okresach historycznych oraz okresach prognozowanych.

Ograniczono się do jednej metody wyceny ze względu na trudność zastosowania wyceny porównawczej, co wynika z braku dostępności materiałów bazowych do przeprowadzenia niezbędnych wyliczeń. W przypadku metody porównawczej wycena następuje poprzez odniesienie danej wartości do istniejących na rynku wskaźników lub współczynników standardowych w danej branży, które można przenieść na poziom analizowanego podmiotu. Na rynku krajowym nie ma żadnych podmiotów branżowych notowanych na rynkach giełdowych, co mogłoby zapewnić dane do wyceny porównawczej. Podmioty notowane na rynkach

giełdowych zagranicznych, działają na rynkach o odmiennych uwarunkowaniach kulturowych i prawnych, a nadto ich wielkość wielokrotnie przewyższa wielkość wycenianych podmiotów. Nie jest możliwe porównanie ich do podmiotów działających w Polsce.

Biorąc powyższe pod uwagę do wyceny wkładów niepieniężnych na objęcie Akcji serii G, tj. Udziałów Aportowych FPK, Udziałów Aportowych BMUP i Udziałów Aportowych CP, przyjęto wyłącznie metodę dochodową DCF.

Wartość godziwa wszystkich udziałów w kapitale zakładowym spółki Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, tj. 1.000 (słownie: jeden tysiąc) udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł (słownie: sto złotych) każdy, oszacowana na podstawie powyższej metody przez biegłego rewidenta na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosła 25.636.000,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćset trzydzieści sześć tysięcy złotych), co daje wartość 25.636,00 zł (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy sześćset trzydzieści sześć złotych) za 1 (słownie: jeden) udział.

Wartość godziwa wszystkich udziałów w kapitale zakładowym spółki Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, tj. 12.000 (słownie: dwanaście tysięcy) udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł (słownie: sto złotych) każdy, oszacowana na podstawie powyższej metody przez biegłego rewidenta na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosła 9.815.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów osiemset piętnaście tysięcy złotych), co daje wartość 817,9167 zł (słownie: osiemset siedemnaście 9167/10000) za 1 (słownie: jeden) udział.

Wartość godziwa wszystkich udziałów w kapitale zakładowym spółki Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, tj. 100 (słownie: sto) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, oszacowana na podstawie powyższej metody przez biegłego rewidenta na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosła 9.930.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset trzydzieści tysięcy złotych), co daje wartość 99.300,00 zł (słownie: dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta złotych) za 1 (słownie: jeden) udział.

Łączna wartość godziwa wszystkich wkładów niepieniężnych na objęcie Akcji serii G oszacowana na podstawie powyższej metody przez biegłego rewidenta na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosła 45.381.000,00 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów trzysta osiemdziesiąt jeden tysięcy złotych).

Na podstawie art. 431 § 7 w zw. z art. 312(1) § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych, Zarząd postanowił o odstąpieniu od badania niniejszego sprawozdania przez biegłego rewidenta wyznaczonego przez sąd rejestrowy.

Opinie na temat wartości godziwej wkładów niepieniężnych w postaci Udziałów Aportowych FPK, Udziałów Aportowych BMUP i Udziałów Aportowych CP stanowią załączniki do niniejszego sprawozdania.

#### **4. Uzasadnienie objęcia Akcji serii G w zamian za wkłady niepieniężne**

W dniu 10 marca 2022 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych związanych z dalszą działalnością Spółki.

Przeгляд opcji strategicznych miał na celu określenie i wdrożenie nowej strategii rozwoju Spółki.

W ramach procesu przeglądu opcji strategicznych Zarząd Spółki postanowił rozpoznać możliwości rozwoju, a w szczególności możliwości współpracy z potencjalnymi inwestorami oraz możliwości przeprowadzenia transakcji akwizycji innego podmiotu lub połączenia z innym podmiotem, w celu rozpoczęcia przez Spółkę nowej działalności.

Zarząd uznał, że dzięki procesowi przeglądu opcji strategicznych możliwy będzie wybór najkorzystniejszej dla Spółki i jej akcjonariuszy drogi długoterminowego rozwoju Spółki.

W ramach procesu przeglądu opcji strategicznych, w dniu 2 grudnia 2022 roku, Spółka zawarła list intencyjny rozpoczynający rozmowy w sprawie przeprowadzenia transakcji w wyniku, której Spółka rozpoczęłaby nową działalność.

List intencyjny został zawarty pomiędzy Spółką i jej głównym akcjonariuszem Panem Arturem Błasikiem a potencjalnymi inwestorami, tj. Panem Tomaszem Salskim i Panem Markiem Cichewiczem, będącymi właścicielami grupy podmiotów świadczących kompleksowe usługi pogrzebowe na terytorium Polski, tj. spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, Centrum Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, których celem jest konsolidacja polskiego rynku usług funeralnych w oparciu o podmiot posiadający status spółki notowanej na rynku giełdowym.

Strony listu intencyjnego wyraziły zainteresowanie dokonaniem transakcji w wyniku, której powstanie grupa kapitałowa, w której Spółka będzie podmiotem dominującym, działająca na rynku funeralnym i realizująca strategię konsolidacji branży. Ustalono, że przedmiotem potencjalnej transakcji miałyby być w szczególności przejęcie przez Spółkę podmiotów związanych z inwestorami, w zamian za akcje Spółki.

W dniu 20 grudnia 2022 roku w wyniku prowadzonych negocjacji Spółka zawarła z jej głównym akcjonariuszem Panem Arturem Błasikiem oraz Panem Tomaszem Salskim i Panem Markiem Cichewiczem porozumienie w sprawie ustalenia podstawowych warunków planowanej transakcji (zwane dalej Porozumieniem).

Celem Porozumienia było wstępne ustalenie zasadniczych warunków, w szczególności formuły prawnej, wzajemnych praw i obowiązków oraz terminów realizacji, odnoszących się do procesu planowanej transakcji, której przedmiotem może być przejęcie kontroli nad Spółką przez inwestorów, nabycie przez Spółkę istotnych aktywów, istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki oraz dokapitalizowanie Spółki.

W ramach ustalenia istotnych warunków planowanej transakcji strony Porozumienia wstępnie uzgodniły, że przedmiotem i celem potencjalnej transakcji będzie:

- 1) nabycie przez Spółkę udziałów w spółkach Centrum Pogrzebowe Sp. z o.o., Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Sp. z o.o. oraz Firma Pogrzebowa Klepsydra Sp. z o.o., przy czym Spółka nabędzie w każdej z tych spółek udziały w reprezentujące



więcej niż 50% udziału w kapitale zakładowym i ogóle głosów (docelowo 100%), udziały zostaną nabyte na zasadzie wniesienia ich do Spółki jako wkład niepieniężny na pokrycie nowych akcji Spółki wyemitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki przewidującą wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, obejmowanych po cenie emisyjnej wynoszącej 3,00 zł (słownie: trzy złote) za każdą akcję, przy czym łączna wartość godziwa nabywanych przez Spółkę udziałów potwierdzona opinią biegłego rewidenta powinna wynieść nie mniej niż 45.000.000,00 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów złotych) (przy założeniu nabycia 100% udziałów każdej ze spółek).

- 2) Dokapitalizowanie Spółki przez osoby wskazane przez inwestorów łączną kwotą około 30.000.000,00 zł (słownie: trzydzieści milionów złotych) poprzez emisję nie więcej niż 10.000.000,00 (słownie: dziesięć milionów) akcji zwykłych na okaziciela Spółki z wyłączeniem prawa poboru, przy czym strony postanowiły, że nie więcej niż 2.250.000 zł (słownie: dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zostanie wyemitowanych uchwałą Zarządu na podstawie statutowego upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, po cenie emisyjnej wynoszącej 3,00 zł (słownie: trzy złote) za każdą akcję, a pozostałe nie więcej niż 7.750.000 (słownie: siedem milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy akcji) zostanie wyemitowana na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia, a ich cena emisyjna zostanie ustalona przez Zarząd za zgodą Rady Nadzorczej na podstawie oceny sytuacji rynkowej, jednak nie mniejszej niż 3,00 zł (słownie: trzy złote) za jedną akcję.
- 3) Zaprzestanie prowadzenia przez Spółkę dotychczasowej działalności oraz rozpoczęcie nowej na rynku usług funeralnych z celem strategicznym konsolidacji tego rynku w Polsce i osiągnięcia pozycji lidera.
- 4) Osiągnięcie maksymalnych korzyści dla akcjonariuszy Spółki poprzez wzrost wartości rynkowej Spółki oraz wypracowanie i wdrożenie polityki dywidendowej przewidującej wypłatę dywidendy na poziomie nie mniejszym niż 20% wypracowanego zysku netto.

W nawiązaniu do wcześniej poczynionych wstępnych uzgodnień, w dniu 14 lutego 2023 roku Spółka zawarła z jej głównym akcjonariuszem Panem Arturem Błasiakiem oraz Panem Tomaszem Salskim i Panem Markiem Cichewiczem umowę inwestycyjną regulującą warunki transakcji (zwaną dalej „Umową”).

Strony Umowy zobowiązały się doprowadzić do:

- 1) Nabycia - do dnia 26 lipca 2023 roku - przez Spółkę od inwestorów udziałów w spółkach Firma Pogrzebowa Klepsydra Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, Centrum Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zwanymi dalej łącznie „Aktywami”), przy czym uzgodniono, że:
  - a) Udziały w Aktywach zostaną nabyte na zasadzie wniesienia ich przez inwestorów do Spółki jako wkład niepieniężny na pokrycie akcji Spółki w podwyższonym kapitale zakładowym,
  - b) Spółka nabędzie wszystkie istniejące udziały w Aktywach,
  - c) łączna wartość godziwa wszystkich udziałów w Aktywach (według opinii wydanej przez niezależnego biegłego rewidenta) powinna wynieść nie mniej niż 45.000.000,00 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów złotych),
  - d) Inwestorzy obejmą łącznie 15.000.000 (słownie: piętnaście milionów) sztuk akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, w zamian za wkład niepieniężny w postaci udziałów w Aktywach.
  - e) Cena emisyjna 1 (słownie: jeden) akcji wyniesie 3,00 zł (słownie: trzy złote), przy czym w razie gdy wartość wnoszonego wkładu niepieniężnego w postaci udziałów w Aktywach będzie wyższa niż 45.000.000,00 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów złotych), cena emisyjna 1 (słownie: jeden) akcji zostanie zwiększona proporcjonalnie do zwiększenia wartości wkładu.
- 2) Zaprzestania prowadzenia przez Spółkę dotychczasowej działalności oraz rozpoczęcia nowej na rynku usług funeralnych.
- 3) Dokapitalizowania Spółki - do dnia 28 czerwca 2023 roku - kwotą nie wyższą niż 6.750.000,00 zł (słownie: sześć milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) poprzez emisję nie więcej niż 2.250.000,00 zł (słownie: dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela na podstawie uchwały Zarządu podjętej w ramach upoważnienia, o którym mowa w § 8a Statutu Spółki, przy czym:
  - a) akcje zostaną objęte przez osoby wskazane przez inwestorów,
  - b) cena emisyjna 1 (słownie: jeden) akcji zostanie ustalona na 3,00 zł (słownie: trzy złote),
  - c) akcje zostaną opłacone wkładami pieniężnymi,
  - d) dotychczasowi akcjonariusze zostaną pozbawieni prawa poboru w stosunku do akcji nowej emisji.
- 4) Dokapitalizowania Spółki - do dnia 28 listopada 2023 roku - kwotą około 23.250.000,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia, przy czym:
  - a) akcje zostaną objęte przez osoby wskazane przez inwestorów,
  - b) cena emisyjna 1 (słownie: jeden) akcji zostanie ustalona z uwzględnieniem kursu akcji na rynku giełdowym oraz popytu na objęcie akcji, ale nie będzie niższa niż 3,00 zł (słownie: trzy złote),
  - c) akcje zostaną opłacone wkładami pieniężnymi,
  - d) dotychczasowi akcjonariusze zostaną pozbawieni prawa poboru w stosunku do akcji nowej emisji.
- 5) Dokonania – do dnia 28 czerwca 2023 roku - zmian w składzie Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki poprzez powołanie osób wskazanych przez Inwestorów oraz dokonanie zmian w Statucie obejmujących dostosowanie przedmiotu działalności Spółki do działalności w branży funeralnej.

W ocenie Zarządu realizacja wyżej wymienionych zdarzeń spowoduje znaczący rozwój Spółki. Jednym z głównych elementów opisanej transakcji jest nabycie przez Spółkę, na zasadzie wniesienia wkładu niepieniężnego na objęcie akcji Spółki, udziałów w spółkach Firma Pogrzebowa Klepsydra Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, Centrum Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi oraz Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. W wyniku nabycia przedmiotowych udziałów, Spółka rozpocznie nową działalność gospodarczą na rynku usług funeralnych w oparciu o podmiot, które posiadają ugruntowaną pozycję na tym rynku i osiągają pozytywne i stabilne wyniki. W wyniku realizacji transakcji Spółka pozyska ponadto środki pieniężne w znacznej wysokości, które umożliwią dalszy rozwój tej działalności, w szczególności poprzez akwizycje.

Mając na uwadze powyższe, w ocenie Zarządu Spółki przesłanki biznesowe oraz zgodność ze strategią rozwoju Spółki wskazują na zasadność wniesienia do Spółki wkładu niepieniężnego w postaci Udziałów Aportowych FPK, Udziałów Aportowych BMUP oraz Udziałów Aportowych CP.

**Załączniki:**

- opinia na temat wartości godziwej udziałów spółki Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi
- opinia na temat wartości godziwej udziałów spółki Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
- opinia na temat wartości godziwej udziałów spółki Centrum Pogrzebowe Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi

**Załącznik nr 2 do Uchwały nr 21 z dnia 20 czerwca 2023 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.**

**Opinia Zarządu Spółki pod firmą Merit S.A. z siedzibą w Łodzi  
w przedmiocie uzasadnienia pozbawienia akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii G, zawierająca także proponowaną cenę emisyjną akcji serii G**

Działając na podstawie art. 433 § 2 kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki pod firmą Merit S.A. z siedzibą w Łodzi (dalej jako Spółka) niniejszym przedstawia pisemną opinię uzasadniającą pozbawienie akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii G, a także proponowaną cenę emisyjną akcji serii G.

Zarząd Spółki zwołał na dzień 20 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w celu podjęcia m.in. uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Zgodnie z projektem przedmiotowej uchwały Walne Zgromadzenie zadecyduje o emisji 14.999.999 (czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda (zwanymi dalej „Akcjami serii G”). Cenę emisyjną Akcji serii G Zarząd proponuje ustalić na poziomie 3,0254 zł (słownie: trzy złote 254/1000).

W stosunku do Akcji serii G przewiduje się pozbawienie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości.

Emisja Akcji serii G ma na celu doprowadzenie do nabycia przez Spółkę udziałów spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi. Spółka planuje nabyć 100,00% udziałów w każdej z ww. spółek.

Zarząd planuje zaoferować Akcje serii G wyłącznie osobom będącym współnikami ww. spółek. W takiej sytuacji nie jest możliwe zaoferowanie akcji dotychczasowym akcjonariuszom na zasadzie prawa poboru.

Proponowana cena emisyjna Akcji serii G wynosi 3,0254 zł (słownie: trzy złote 254/1000). Łączna wartość emisyjna emitowanych Akcji serii G wynosić będzie ok. 45.380.997 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów trzysta osiemdziesiąt tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych). Jest to kwota niemalże równa wartości godziwej 100% udziałów spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi na dzień 31 grudnia 2022 w dniu 24 maja 2023 roku przez biegłego rewidenta Krzysztofa Pierścionka wpisanego do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11150, działającego w imieniu firmy audytorskiej 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kochanowskiego 24/1, 60-846 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytu pod nr 3363 Akcje serii G zostaną pokryte wkładami niepieniężnymi. Zarząd Spółki sporządził na podstawie art. 431 § 7 w zw. z art. 311 § 1 Kodeksu spółek handlowych, sprawozdanie dotyczące wkładów niepieniężnych wnoszonych na objęcie Akcji serii G, zawierające w szczególności informację na temat zastosowanej metody wyceny wkładów.

Średni kurs akcji Spółki na rynku NewConnect za ostatnie 12 miesięcy wynosi ok. 2,79 zł (słownie: dwa złote 79/100), a za ostatnie 3 miesiące ok. 3,75 zł (słownie: trzy złote 75/100). Cena emisyjna na poziomie 3,0254 zł (słownie: trzy złote 254/1000) kształtuje się zatem powyżej średniej cen z rynku NewConnect za ostatnie 12 miesięcy i 20% (słownie: dwadzieścia procent) niżej od średniej za ostatnie 3 miesiące.

W ocenie Zarządu wskazane powyżej okoliczności sprawiają, że pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii G leży w interesie Spółki. Uzasadniony jest również sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii G.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 22 z dnia 20 czerwca 2023 r.  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi  
w sprawie zmiany Statutu Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 430 § 1 k.s.h. postanawia niniejszym dokonać następujących zmian w Statucie Spółki:

1) § 1 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:  
„Firma Spółki brzmi: *GRUPA KLEPSYDRA Spółka Akcyjna.*”

2) § 1 ust. 2 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:  
„Spółka może używać skrótu: *GRUPA KLEPSYDRA S.A.*”

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

**Uchwała nr 23 z dnia 20 czerwca 2023 r.  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi  
w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych upoważnia Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego zmiany uchwalone na dzisiejszym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA

## **Uchwała nr 24 z dnia 20 czerwca 2023 r.**

### **Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii H, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii H oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.**

#### § 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na i podstawie art. 430, art. 431 § 1 i § 2 pkt 1, art. 432, art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego I Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie 2017/1129”), uchwala co następuje:

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż 775.000,00 zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych).
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostaje dokonane w drodze emisji nie więcej niż 7.750.000 (słownie: siedem milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda (zwanym dalej „Akcjami serii H”).
3. Upoważnia się Zarząd Spółki do oznaczenia ceny emisyjnej Akcji serii H z zastrzeżeniem, że nie może ona być niższa niż 3,03 zł (słownie: trzy złote 03/100).
4. Akcje serii H będą uczestniczyć w dywidendzie od dnia 1 stycznia 2023 roku, na równych zasadach z pozostałymi akcjami Spółki.
5. Z Akcjami Serii H nie będą związane żadne szczególne uprawnienia.
6. Akcje serii H zostaną objęte w zamian za wkłady pieniężne.
7. Wszystkie Akcje serii H zaoferowane zostaną w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty będącej ofertą publiczną w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia 2017/1129, przeprowadzonej na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
8. Oferta Akcji serii H skierowana będzie do mniej niż 150 osób fizycznych lub prawnych, innych niż inwestorzy kwalifikowani, łącznie z uwzględnieniem innych ofert akcji Spółki, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy. W związku z powyższym, na podstawie art. 1 ust. 4 lit. b) Rozporządzenia 2017/1129, do oferty publicznej Akcji serii H nie ma zastosowania obowiązek sporządzenia prospektu emisyjnego, memorandum informacyjnego ani innego dokumentu ofertowego.
9. Zarząd zaoferuje objęcie Akcji serii H wybranym przez siebie inwestorom, w granicach określonych w ust. 7 i 8 powyżej.
10. Umowy objęcia Akcji serii H zostaną zawarte do dnia 30 listopada 2023 roku.
11. Nadwyżka ceny emisyjnej, po jakiej objęte zostaną Akcje serii H, ponad wartość ich nominalną zostanie przelana w całości na kapitał zapasowy Spółki.
12. Akcje serii H nie będą wydane w formie dokumentu i będą podlegać dematerializacji w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

#### § 2

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii H. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru Akcji serii H przedstawioną na piśmie Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

#### § 3

Walne Zgromadzenie postanawia wprowadzić Akcje serii H do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynek NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

#### § 4

Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały stosownie do obowiązujących przepisów prawa, a w szczególności do:

- 1) podjęcia wszelkich działań mających na celu dokonanie rejestracji Akcji serii H w depozycie papierów wartościowych.
- 2) podjęcia wszelkich działań mających na celu wprowadzenie Akcji serii H do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

#### § 5

Walne Zgromadzenie postanawia zmienić § 7 ust. 1 Statutu Spółki, który – z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki dokonanego na podstawie Uchwały nr 1 Zarządu Spółki z dnia 23 lutego 2023 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w oparciu o postanowienie § 8a Statutu Spółki poprzez emisję akcji serii F w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki, zaprotokołowanej przez notariusz Dolores Janię w akcie notarialnym oznaczonym repertorium A nr 743 /2023, a także z uwzględnieniem uchwały nr 21 dzisiejszego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii G, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii G oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. - przyjmuje następujące brzmienie:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 2.799.999,90 zł (dwa miliony siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i dziewięćdziesiąt groszy) i dzieli się na:

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- b) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- c) 154.500 (sto pięćdziesiąt cztery tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- d) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- e) 345.500 (trzysta czterdzieści pięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

- f) 2.250.000 (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- g) 14.999.999 (czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- h) nie więcej niż 7.750.000 (siedem milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda."

## § 6

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Załącznik nr 1 do Uchwały nr 24 z dnia 20 czerwca 2023 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Merit Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii H, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii H oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.**

**Opinia Zarządu Spółki pod firmą Merit S.A. z siedzibą w Łodzi  
w przedmiocie uzasadnienia pozbawienia akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii H, zawierająca także  
uzasadnienie sposobu ustalenia ceny emisyjnej akcji serii H**

Działając na podstawie art. 433 § 2 kodeksu spółek handlowych Zarząd spółki pod firmą Merit S.A. z siedzibą w Łodzi (dalej jako Spółka) niniejszym przedstawia pisemną opinię uzasadniającą pozbawienie akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii H i sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji serii H.

Zarząd Spółki zwołał na dzień 20 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w celu podjęcia m.in. uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii H, zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii H oraz ubiegania się o ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Zgodnie z projektem przedmiotowej uchwały Walne Zgromadzenie zadecyduje o emisji nie więcej niż 7.750.000 (słownie: siedem milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda (zwanymi dalej „Akcjami serii H”). Zarząd proponuje aby Walne Zgromadzenie upoważniło Zarząd do oznaczenia ceny emisyjnej Akcji serii H w terminie późniejszym, z tym zastrzeżeniem, że cena ta nie może być niższa niż 3,03 zł (słownie: trzy złote i trzy grosze).

W stosunku do Akcji serii H przewiduje się pozbawienie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości.

Emisja Akcji serii H ma na celu znaczące dokapitalizowanie Spółki na potrzebę rozwoju nowej działalności w branży funeralnej, w związku z planowanym nabyciem przez Spółkę udziałów spółek Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi. Spółka ma zamiar przeznaczyć pozyskane środki w szczególności na kolejne akwizycje podmiotów działających w branży.

Zarząd planuje pozyskać z emisji Akcji serii H kwotę ok. 23.250.000,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych). W ocenie Zarządu pozyskanie tak dużej kwoty przez Spółkę możliwe jest wyłącznie poprzez skierowanie oferty do inwestorów, którzy zdecydują się zainwestować znaczne środki finansowe, w szczególności do inwestorów branżowych lub zajmujących się działalnością inwestycyjną. Emisja z zachowaniem prawa poboru w ocenie Zarządu nie przyniosłaby oczekiwanego, co znacznie wydłużyłoby proces pozyskiwania środków.

Oferta Akcji serii H skierowana będzie zatem w ramach subskrypcji prywatnej do wybranych inwestorów w liczbie mniejszej niż 150 osób fizycznych lub prawnych, innych niż inwestorzy kwalifikowani, łącznie z uwzględnieniem innych ofert akcji Spółki, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy.

Mając na uwadze zamiar skierowania oferty objęcia Akcji serii H do wybranych inwestorów w ramach subskrypcji prywatnej, konieczne jest wyłączenie prawa poboru akcjonariuszy Spółki w całości.

Zarząd proponuje aby cena emisyjna Akcji serii H została ustalona przez Zarząd na późniejszym etapie i była dostosowana do warunków rynkowych, w szczególności do wartości kursu akcji Spółki, panujących po zakończeniu procesu przejmowania przez Spółkę kontroli nad spółkami Firma Pogrzebowa „Klepsydra” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, Bongo Międzynarodowe Usługi Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Centrum Pogrzebowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi. Proces ten powinien zakończyć się do końca sierpnia br. W związku z tym Zarząd proponuje, aby Walne Zgromadzenie upoważniło Zarząd Spółki do oznaczenia ceny emisyjnej Akcji serii H. Zarząd proponuje aby cena emisyjna akcji serii H nie była niższa niż 3,03 zł (słownie: trzy złote 03/100), tj. nie była niższa niż ceny emisyjne akcji serii F i G, które to emisje bezpośrednio poprzedzają emisję Akcji serii H.

Zarząd wskazuje jednocześnie, że średni kurs akcji Spółki na rynku NewConnect za ostatnie 12 miesięcy wynosi ok. 2,79 zł (słownie: dwa złote 79/100), a za ostatnie 3 miesiące ok. 3,75 zł (słownie: trzy złote 75/100). Cena emisyjna na poziomie 3,03 zł (słownie: trzy złote 03/100) kształtuje się zatem powyżej średniej cen z rynku NewConnect za ostatnie 12 miesięcy i 20% (słownie: dwadzieścia procent) niżej od średniej za ostatnie 3 miesiące.

W ocenie Zarządu wskazane powyżej okoliczności sprawiają, że pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii H leży w interesie Spółki. Uzasadniony jest również sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii H.

Instrukcja dotycząca sposobu głosowania:

---

---

„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJĘ SIĘ”	ŻĄDANIE SPRZECIWU	WG. UZNANIA PEŁNOMOCNIKA