

Strictly Confidential

**PROIECT DE FUZIUNE
PRIN ABSORBȚIE**

a societăților

Allianz – Țiriac Asigurări S.A.
(societate absorbantă)

și

Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.
(societate absorbită)

din data de 22.10. 2024

CUPRINS

1. PREMISELE FUZIUNII	4
2. DEFINIȚII	4
3.1. Administrarea Societăților.....	7
3.2. Aprobarea Proiectului de Fuziune	7
4. INFORMAȚII DESPRE SOCIETĂȚILE IMPLICATE ÎN FUZIUNE.....	7
4.1. Societatea Allianz – Țiriac Asigurări S.A. – societatea care absoarbe	7
4.2. Societatea Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.– societatea absorbită	8
5. FUNDAMENTAREA FUZIUNII	9
5.1. Aspecte de ordin juridic.....	9
5.2. Fundamentare economică	9
5.3. Condițiile juridice de realizare a Fuziunii.....	11
6. DATA EFECTIVĂ A FUZIUNII	13
7. INFORMAȚII FINANCIARE	13
7.1. Situațiile financiare ale Societăților.....	13
7.2. Condițiile alocării de acțiuni la Societatea Absorbantă și Raportul de schimb.....	14
7.3. Data de la care acțiunile alocate în Societatea Absorbantă dau dreptul de a participa la beneficii și condițiile care afectează acest drept	15
7.4. Modificări în capitalul social al Allianz-Țiriac.....	15
7.5. Determinarea primei de Fuziune.....	16
7.6. Reconstituirea rezervelor Societății Absorbite la nivelul Societății Absorbante.....	16
7.7. Anularea participațiilor deținute de Allianz-Țiriac în Allianz – Țiriac Unit.....	16
8. INFORMAȚII PRIVIND MODIFICAREA DE CAPITAL SOCIAL ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI SOCIETĂȚII ABSORBANTE ÎN URMA FUZIUNII	17
9. ASPECTE FISCALE.....	17
9.1. Valoarea fiscală a elementelor patrimoniale transferate	17
9.2. Alte aspecte de natură fiscală.....	18
10. DATA DE LA CARE TRANZACȚIILE SOCIETĂȚILOR ABSORBITE SUNT CONSIDERATE DIN PUNCT DE VEDERE CONTABIL CA APARTINÂND SOCIETĂȚII ABSORBANTE.....	18
11. ORICE ALTE ASPECTE CARE REPREZINTĂ INTERES PENTRU FUZIUNE	18
11.1. Hotărârea adunării generale extraordinare a Allianz-Țiriac, respectiv hotărârea adunării generale extraordinare a Allianz – Țiriac Unit	18
11.2. Bunuri imobile transferate de la Allianz – Țiriac Unit la Allianz-Țiriac.....	18
11.3. Drepturi conferite de Societatea Absorbantă unor deținători de titluri.....	19
11.4. Avantaje speciale sau obligații	19
11.5. Litigii.....	19
11.6. Contracte	19
11.7. Sucursale	19
11.8. Alte aspecte care prezintă interes pentru Fuziune	19
11.9. Notificări	20
12. ANEXELE PROIECTULUI DE FUZIUNE	21

Acționarii Societății **Allianz – Țiriac Asigurări S.A.** în calitate de societate absorbantă și acționarii societății **Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.** în calitate de societate absorbită, au hotărât, în raport cu prevederile Legii societăților nr. 31/1990 și Legii 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare, inițierea procesului de fuziune prin absorbție, aprobarea transferului de portofoliu și împuternicirea consiliilor de administrație pentru a redacta Proiectul de Fuziune, în baza:

- Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor **Allianz – Țiriac Asigurări S.A.** nr. 180 din data de 7 octombrie 2024; și
- Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor **Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.** nr. 3 din data de 7 octombrie 2024;

Având în vedere că, în scopul realizării operațiunii de fuziune prin absorbție între societățile menționate anterior, este necesară întocmirea unui proiect de fuziune (denumit în continuare "**Proiectul de Fuziune**"), ce urmează a fi depus la Oficiul Registrului Comerțului, avizat de persoanele competente și publicat pe paginile web ale celor două societăți, respectiv la adresa www.allianztiriac.ro pentru **Allianz – Țiriac Asigurări S.A.** și la adresa www.allianztiriacunit.ro pentru **Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.**,

Se întocmește prezentul Proiect de Fuziune, care va avea următorii termeni și condiții:

1. PREMISELE FUZIUNII

Proiectul de Fuziune este întocmit cu respectarea dispozițiilor:

- Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 237/2015 privind autorizarea și supravegherea activității de asigurare și reasigurare, cu modificările și completările ulterioare;
- Normei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 41/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ale entităților care desfășoară activitate de asigurare și/sau reasigurare;
- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare ("**Legea Contabilității**");
- Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 897/2015 pentru aprobarea "Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților ("**Ordinul 897/2015**");
- Legii concurenței nr. 21/1996, cu modificările și completările ulterioare ("**Legea Concurenței**");
- Normei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 28/2015 privind funcționarea asigurătorilor supravegheați conform regimului național, cu modificările și completările ulterioare;
- Normei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 25/2022 privind autorizarea societăților și desfășurarea activității de asigurare și de reasigurare;
- Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 53/2003 privind Codul muncii, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora, cu modificările și completările ulterioare; și
- Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii,

precum și ale oricăror alte acte normative și prevederi legale aplicabile.

2. Definiții

ASF	înseamnă Autoritatea de Supraveghere Financiară din România;
Societatea Absorbantă sau Allianz – Țiriac Asigurări S.A. sau Allianz-Țiriac	înseamnă Allianz – Țiriac Asigurari S.A. persoană juridică română, înființată ca societate pe acțiuni administrată în sistem unitar, având sediul în București, sector 1, Str. Buzesti nr. 82-94, etajele 3, 4, 12 și Spațiul Magazinului Concept de la parterul clădirii, înregistrată la Registrul Comerțului București sub numărul: J40/15882/1994, EUID: ROONRC.J40/15882/1994 și

	cod unic de identificare 6120740, funcționând în baza Deciziei nr. 35/19.11.2001 emise de către Comisia de Supraveghere a Asigurărilor (în prezent ASF) și a Deciziei A.S.F. nr. 1031/24.08.2018 de echivalare a denumirilor claselor de asigurare pentru care a fost autorizata;
Societatea Absorbită sau Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A. sau Allianz – Țiriac Unit	înseamnă societatea Allianz-Țiriac Unit Asigurări (fostă Gothaer Asigurări Reasigurări S.A.), o societate pe acțiuni organizată și funcționând conform legilor din România, cu sediul social în București, sector 1, Str. Buzesti nr. 82-94, Etaj 4 (parțial-zona sud), înregistrată la Registrul Comerțului București sub numărul: J40/12276/2006, EUID: ROONRC.J40/12276/2006 și cod unic de identificare 18892336 (<i>Schimbare denumire GOTHAER ASIGURARI REASIGURARI S.A. în ALLIANZ-ȚIRIAC UNIT ASIGURĂRI S.A., în 24.03.2022</i>). <i>Schimbare denumire din PLATINUM ASIGURARI REASIGURARI S.A. în GOTHAER ASIGURARI REASIGURARI S.A., conform Deciziei ASF nr. 16/17.01.2013</i> . <i>Schimbare denumire din CLAL ROMANIA Asigurari Reasigurari S.A. în PLATINUM Asigurari Reasigurari S.A., conform Deciziei CSA 120/10.02.2010.</i>);
Consiliul de Administrație al Allianz-Țiriac	înseamnă, cu privire la Societatea Absorbantă, consiliul de administrație al acesteia, ai cărui membri, la data prezentului Proiect de Fuziune, sunt prezentați în Secțiunea 3.1 a acestui Proiect de Fuziune;
Consiliul de Administrație al Allianz – Țiriac Unit	înseamnă, cu privire la Societatea Absorbită, consiliul de administrație al acesteia, ai cărui membri, la data prezentului Proiect de Fuziune, sunt prezentați în Secțiunea 3.1 a acestui Proiect de Fuziune;
Data Efectivă a Fuziunii	înseamnă [31 decembrie 2024], sub condiția aprobării de către ASF și Oficiul Național al Registrului Comerțului a fuziunii până la această dată, respectiv, dacă nu se îndeplinește această condiție, (i) ultima zi din luna în care ASF și Oficiul Național al Registrului Comerțului aprobă fuziunea în cazul în care aceste aprobări survin înainte de data de 15 a lunii calendaristice respective sau (ii) ultima zi din luna următoare în cazul în care ASF și Oficiul Național al Registrului Comerțului aprobă fuziunea în sau după data de 15 a lunii calendaristice respective, și reprezintă data calendaristică de la care Fuziunea produce efecte, conform prevederilor art. 241 lit. j) și art. 249 lit. b) din Legea Societăților;

Data de Referință	înseamnă data de 31 decembrie 2023, respectiv data de referință pentru Situațiile Financiare de Fuziune care stau la baza stabilirii condițiilor Fuziunii;
Fuziunea	înseamnă procesul de fuziune prin absorbția Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A. de către Allianz – Țiriac Asigurări S.A. în conformitate cu prevederile art. 238 alin. (1) lit. a) din Legea Societăților, prin care totalitatea patrimoniului Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A. se transferă către Allianz – Țiriac Asigurări S.A., potrivit termenilor și condițiilor prevăzute în prezentul Proiect de Fuziune;
Legea Societăților	înseamnă Legea Societăților 31/1990, astfel cum a fost modificată și completată;
Proiectul de Fuziune	înseamnă acest proiect, inclusiv oricare și toate Anexele atașate acestuia;
Situațiile Financiare	înseamnă, cu privire la Allianz – Țiriac Asigurări S.A, situațiile financiare anuale auditate ale acesteia pentru anul încheiat la 31 decembrie 2023, iar cu privire la Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A., situațiile financiare anuale auditate ale acesteia pentru anul încheiat la 31 decembrie 2023;
Situațiile Financiare de Fuziune	înseamnă Situațiile Financiare ale Societăților pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, care au fost folosite pentru a stabili condițiile Fuziunii, conform prevederilor art. 241 lit. i) din Legea Societăților;
Societățile	înseamnă Allianz – Țiriac Asigurări S.A. și Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A., prezentate în prezentul Proiect de Fuziune, care participă la Fuziune.

3. Preambul

În conformitate cu art. 238 alin. (1) lit. a) și art. 241 din Legea Societăților, Consiliul de Administrație al Allianz – Țiriac Unit și Consiliul de Administrație al Allianz-Țiriac au întocmit prezentul Proiect de Fuziune în scopul Fuziunii.

3.1. Administrarea Societăților

Consiliul de Administrație al **Allianz-Țiriac** este format din:

- Dl. PETROS PAPANIKOLAOU, președinte al Consiliului de Administrație;
- Dl. MARIO FERRERO, membru al Consiliului de Administrație;
- Dl. VĂDUVA PETRU ION, membru al Consiliului de Administrație; și
- Dna. ROXANA-MICHAELA MIRCEA, membru al Consiliului de Administrație.

Consiliul de Administrație al **Allianz – Țiriac Unit** este format din:

- Dl. VIRGIL-VASILE ȘONCUTEAN, președinte al Consiliului de Administrație;
- Dna. ADRIANA-MIHAELA MATACHE, membru neexecutiv al Consiliului de Administrație; și
- Dl. AUREL BADEA, membru neexecutiv al Consiliului de Administrație.

3.2. Aprobarea Proiectului de Fuziune

Proiectul de Fuziune a fost aprobat de Consiliul de Administrație al Allianz-Țiriac prin decizia nr. 9 din 07.10.2024 și de către Consiliul de Administrație al Allianz – Țiriac Unit prin decizia nr. 08 din 07.10.2024.

4. Informații despre Societățile Implicate în Fuziune

4.1. Societatea Allianz – Țiriac Asigurări S.A. – societatea care absoarbe

Denumirea	Allianz – Țiriac Asigurări S.A.
Sediul social	București, sector 1, Str. Buzesti nr. 82-94, etajele 3, 4, 12 și Spațiul Magazinului Concept de la parterul clădirii
Nr. de înregistrare în Oficiul registrului Comerțului	J40/15882/1994
Identificator Unic la Nivel European (EUID)	(EUID): ROONRC.J40/15882/1994
Cod LEI	529900XKNXM9MBH8GS45
Nr. de înregistrare la Registrul Asigurătorilor	RA 017/10.04.2003
Cod Unic de Înregistrare	6120740
Forma juridică	Societate pe acțiuni, de tip închis, administrată în sistem unitar

Capitalul Social	94.393.890 RON
Număr total de acțiuni	127.905
Acționarii	<p>ȚIRIAC ASSET HOLDINGS LIMITED cu o participație de 57.289 acțiuni, reprezentând 44,79027% din capitalul social al Societății;</p> <p>ALLIANZ HOLDING EINS GMBH cu o participație de 66.721 acțiuni, reprezentând 52,1645% din capitalul social al Societății;</p> <p>Dl. Mureșan Gavril cu o participație de 400 acțiuni, reprezentând 0,31273% din capitalul social al Societății; și</p> <p>Dl. Constantinescu Cristian cu o participație de 3.495 acțiuni, reprezentând 2,7325% din capitalul social al Societății.</p>

4.2. Societatea Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.– societatea absorbită

Denumirea	Allianz-Țiriac Unit S.A.
Sediul social	București, sector 1, Str. Buzesti nr. 82-94, Etaj 4 (parțial-zona sud)
Nr. de înregistrare în Oficiul registrului Comerțului	J40/12276/2006
EUID	ROONRC.J40/12276/2006
Cod LEI	5299000TL4WT47U3ZG88
Nr. de înregistrare la Registrul Asigurătorilor	RA-057/06.12.2006
Cod Unic de Înregistrare	18892336
Forma juridică	Societate pe acțiuni, de tip închis, administrată în sistem unitar
Capitalul Social	20.027.541 RON
Număr total de acțiuni	79.791
Acționarii	<p>Allianz - Țiriac Asigurari S.A. cu o participație de 79.790 acțiuni, reprezentând 99,9987% din capitalul social al Societății; și</p> <p>Allianz Holding eins GmbH cu o participație de 1 acțiune, reprezentând 0,0013% din capitalul social al Societății.</p>

5. Fundamentarea Fuziunii

5.1. Aspecte de ordin juridic

Potrivit dispozițiilor articolului 239 din Legea Societăților, precum și dispozițiilor actelor constitutive ale Societăților care fuzionează, inițierea fuziunii dintre Allianz-Țiriac și Allianz – Țiriac Unit a fost aprobată prin hotărârile organelor statutare competente ale Societăților, respectiv de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Allianz-Țiriac nr. 180 din data de 7 octombrie 2024 și de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Allianz – Țiriac Unit nr. 3 din data de 7 octombrie 2024. Prin acestea, fiecare dintre adunările generale extraordinare ale acționarilor a împuternicit Consiliul de Administrație al Allianz-Țiriac, respectiv Consiliul de Administrație al Allianz – Țiriac Unit să întocmească, semneze, înregistreze și să ducă la îndeplinire oricare și toate documentele și formalitățile necesare în vederea realizării, finalizării și implementării în mod legal a Fuziunii, inclusiv, dar fără a se limita la, întocmirea și aprobarea proiectului de fuziune, a procesului verbal de predare-primire a activelor și pasivelor ce urmează a fi transferate, înregistrarea la ASF/Oficiul Registrului Comerțului București a documentelor legate de publicarea și implementarea Proiectului de Fuziune și radierea Allianz – Țiriac Unit, în urma dizolvării fără lichidare.

Membrii Consiliului de Administrație au întocmit prezentul Proiect de Fuziune în conformitate cu articolul 241 din Legea Societăților. Odată aprobat de Consiliul de Administrație al fiecăreia dintre Societăți, Proiectul de Fuziune va fi depus la Oficiul Registrului Comerțului din București și publicat pe paginile web ale celor două societăți, respectiv la adresa www.allianztiriac.ro pentru **Allianz – Țiriac Asigurări S.A.** și la adresa www.allianztiriacunit.ro pentru **Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.**, în conformitate cu articolul 242 din Legea Societăților.

După expirarea termenelor prevăzute de lege, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Allianz-Țiriac și Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Allianz – Țiriac Unit vor adopta, potrivit articolului 246 din Legea Societăților, hotărârile de aprobare a Proiectului de Fuziune și a efectelor Fuziunii. În baza acestora, după aprobarea Fuziunii de către ASF, aceasta urmează a fi înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului competent și va produce efecte conform prezentului Proiect de Fuziune.

Astfel, la Data Efectivă a Fuziunii, Allianz – Țiriac Unit își va înceta existența, Fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare și transmiterea cu titlu universal a întregului său patrimoniu către Allianz-Țiriac, care va dobândi toate drepturile și va fi ținută responsabilă pentru toate obligațiile Allianz – Țiriac Unit.

Societatea Absorbantă – Allianz-Țiriac își va menține activitatea principală constând în alte activități de asigurări (exceptând asigurările de viață) conform CAEN 6512. În cadrul procedurii de autorizare a fuziunii de către ASF și ca efect al Fuziunii, autorizația Allianz – Țiriac Unit va fi retrasă. Societatea Absorbantă este autorizată pentru a desfășura, printre altele, toate clasele de autorizări pentru care este autorizată Societatea Absorbită.

5.2. Fundamentare economică

Allianz – Țiriac Asigurări S.A. reprezintă în România cel mai puternic brand de asigurări, Grupul Allianz fiind desemnat pentru al cincelea an consecutiv brandul de asigurări numărul 1 în lume, conform clasamentului Best Global Brands publicat de Interbrand. Grupul Allianz este unul dintre cei mai importanți asigurători și administratori de active din lume, cu peste 122 de milioane de clienți retail și corporate în peste 70 de țări, gestionând active de peste 741 miliarde de euro în numele clienților săi de asigurări.

Formator de piața, o societate stabilă financiar, o dezvoltare echilibrată a afacerilor, o ofertă completă de produse de asigurare - sunt elemente prin care putem descrie pe scurt ceea ce reprezintă Allianz-Țiriac Asigurări astăzi. Societatea a reușit să se impună în primul rând prin seriozitate și consecvență în promovarea celor mai ridicate standarde de calitate în ceea ce privește serviciile și produsele oferite. Aceste valori au reprezentat fundamentul evoluției crescătoare și profitabile a Societății.

Strategia de dezvoltare a Allianz-Țiriac pe termen lung țintește un portofoliu de asigurări de peste 5 miliarde de lei prime brute subscrise care să deservească peste 1,8 milioane de clienți până în 2028. În cadrul acestui plan de dezvoltare sunt prevăzute atât măsuri pentru o creștere organică cât și pentru o creștere anorganică.

Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A. este de asemenea o societate care activează în domeniul asigurărilor, societate care a fost achiziționată în proporție de 100% de Grupul Allianz, respectiv o participație de 99,9987% din capitalul social al Allianz – Țiriac Unit (fosta Gothaer Asigurări Reasigurări S.A.) a fost achiziționată de către Allianz - Țiriac Asigurări S.A., la prețul de 342.864,35 euro și o participație de 0,0013% de către Allianz Holding eins GmbH, la prețul de 11,31 euro. Achiziția a fost aprobată prin decizia ASF nr. 1050 din data de 26.11.2021 iar prin decizia ASF nr. 1698/28.12.2021, Allianz - Țiriac Asigurări S.A. a fost aprobat ca acționar semnificativ direct la societatea Allianz – Țiriac Unit (fosta Gothaer Asigurări Reasigurări S.A.).

Achiziția Allianz – Țiriac Unit de către Allianz-Țiriac a reprezentat o investiție strategică care ajută Allianz-Țiriac să își atingă obiectivele de dezvoltare pe termen lung consolidând astfel poziția Grupului Allianz pe piața de asigurări din România prin creșterea bazei de clienți și implicat a primelor brute subscrise și cotei de piață. Încă de la început intenția Allianz-Țiriac a fost de a achiziționa Allianz – Țiriac Unit, urmând ca ulterior Allianz-Țiriac să fuzioneze cu aceasta prin absorbția Allianz – Țiriac Unit.

Având în vedere că Allianz-Țiriac este acționarul majoritar al Allianz – Țiriac Unit și considerând că ambele societăți activează în același domeniu de activitate, respectiv domeniul asigurărilor, Fuziunea va asigura creșterea eficienței administrării portofoliilor celor două societăți datorită sinergiilor, prin reducerea costurilor operaționale și reducerea costurilor de administrare al portofoliului. Aceste sinergii vor conduce la o creștere a profitabilității celor două portofolii și la înregistrarea unui rezultat tehnic pozitiv de la un rezultat tehnic negativ de aproximativ 8 milioane lei .

Din perspectiva cotei de piață, această tranzacție va îmbunătăți poziția Allianz-Țiriac în piața de asigurări generale cu aproximativ 1%, având oportunitatea de a crește pe liniile de afaceri profitabile, precum Casco și asigurări de bunuri, în concordanță cu strategia Allianz-Țiriac.

Odată cu absorbirea Allianz – Țiriac Unit, Allianz-Țiriac va beneficia de noi resurse financiare, de o bază de clienți extinsă și de experiența profesională a experților din cele două societăți fuzionate, aspecte care se vor reflecta în mod pozitiv atât asupra poziției financiare a Societății Absorbante cât și asupra clienților Allianz – Țiriac Unit.

Avantajele Fuziunii:

La baza Fuziunii au stat rațiuni economice și de strategie comercială, precum:

- crearea unei singure entități juridice astfel îmbunătățind poziția Allianz-Țiriac în piața de asigurări generale cu aproximativ 1% și poate chiar mai mult pe diferitele linii de afaceri;
- simplificarea structurii de grup;
- consolidarea poziției Grupului Allianz pe piața de asigurări din România;
- armonizarea tuturor politicilor dar și a metodelor contabile;
- eficientizarea actului de decizie managerială;
- optimizarea costurilor operaționale precum și a celor de administrare a portofoliului;
- creșterea eficienței în ceea ce privește alocarea resurselor prin consolidarea celor două entități într-o singură unitate administrativă;
- simplificarea proceselor privind controlul și raportarea pe toate liniile de afaceri și în ceea ce privește raportările financiare. Procedurile de raportare (contabile și fiscale) față de autoritățile române vor deveni mai simple, prin conceperea lor unitară, ducând la eliminarea consumului de timp și diminuarea costurilor;

toate acestea ducand la creșterea valorii Societății Absorbante, în beneficiul acționarilor.

5.3. Condițiile juridice de realizare a Fuziunii

Structura deținerilor în capitalul social al Societăților

La data Proiectului de Fuziune, capitalul social al Allianz-Țiriac este deținut după cum urmează:

Aționar	Aționi	Capital social (RON)	%
ȚIRIAC ASSET HOLDINGS LIMITED	57.289	42.279.282	44,79027%
ALLIANZ HOLDING EINS GMBH	66.721	49.240.098	52,1645%
Dl. Mureșan Gavril	400	295.200	0,31273%
Dl. Constantinescu Cristian	3.495	2.579.310	2,7325%
Total	127.905	94.393.890	100,00%

La data Proiectului de Fuziune, structura acționariatului Allianz – Țiriac Unit este următoarea:

Aționar	Aționi	Capital social (RON)	%
----------------	---------------	-----------------------------	----------

Allianz - Țiriac Asigurari S.A.	79.790	20.027.290	99,9987%
ALLIANZ HOLDING EINS GMBH	1	251	0,0013%
Total	79.791	20.027.541	100,00%

Tipul Fuziunii

Fuziunea va avea loc prin metoda absorbției Allianz – Țiriac Unit de către Allianz-Țiriac, în conformitate cu dispozițiile relevante, referitoare la acest tip de fuziune, prevăzute în Legea Societăților precum și în conformitate cu prevederile "*Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților comerciale, precum și retragerea sau excluderea unor asociați din cadrul societăților*", aprobate prin Ordinul nr. 897/2015 ("**Ordinul 897/2015**").

De asemenea, fuziunea se va realiza prin folosirea metodei activului net contabil, conform aceluiași Ordin nr. 897/2015.

Allianz – Țiriac Unit în calitate de Societate Absorbită va fi absorbită de Allianz-Țiriac, în calitate de Societate Absorbantă, prin succesiune legală cu titlu universal, i.e. transferul tuturor drepturilor și obligațiilor existente în patrimoniul Allianz – Țiriac Unit către Allianz-Țiriac. Allianz-Țiriac, în calitate de acționar majoritar al Allianz – Țiriac Unit, cu o participație de peste 99,99% acceptă transferul prin succesiune legală cu titlu universal în mod expres, în conformitate cu condițiile prezentului Proiect de Fuziune.

Toate elementele de activ, pasiv și capitaluri proprii ale Allianz – Țiriac Unit vor fi transferate către Allianz-Țiriac la Data Efectivă a Fuziunii.

Allianz – Țiriac Unit își va înceta existența, dizolvându-se fără lichidare, în conformitate cu prevederile art. 233 din Legea Societăților la finalizarea procesului de Fuziune.

Imediat înainte sau la Data Efectivă a Fuziunii Allianz-Țiriac și Allianz – Țiriac Unit vor încheia un **protocol de predare primire**.

Patrimoniul Societății Absorbite va fi predat Societății Absorbante de drept, ca efect al Fuziunii, pe **baza acestui protocol de predare primire**. Protocolul de predare primire va fi semnat de către Societăți după îndeplinirea tuturor cerințelor de înregistrare și publicitate a Fuziunii, astfel cum sunt prevăzute de Legea Societăților.

În protocolul de predare-primire se vor înscrie valorile contabile și fiscale și ale activelor și pasivelor transferate, informații explicite despre componența acestora, precum și orice alte informații pe care Societățile le consideră necesare pentru evidențierea contabilă și fiscală a elementelor preluate de către Societatea Absorbantă.

De asemenea, la data Fuziunii, Societatea Absorbită va pune la dispoziția Societății Absorbante o copie după Registrul bunurilor de capital.

Legea aplicabilă

Proiectul de Fuziune și toate anexele acestuia au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale aplicabile la data prezentului Proiect de Fuziune, inclusiv dar fără a se limita la actele normative listate în Secțiunea 1 Premisele Fuziunii.

Efectele Fuziunii

În temeiul Proiectului de Fuziune, Allianz – Țiriac Unit, în calitate de Societate Absorbită, va fi absorbită de Allianz-Țiriac, în calitate de Societate Absorbantă, prin transferul întregului patrimoniu către Allianz-Țiriac, ulterior aprobării Fuziunii de către adunarea generală extraordinară a acționarilor Allianz – Țiriac Unit și de către adunarea generală extraordinară a acționarilor Allianz-Țiriac. În cadrul înregistrării Fuziunii la Oficiul Registrului Comerțului, Allianz – Țiriac Unit va fi dizolvată fără lichidare în conformitate cu prevederile articolului 238 alin. (1) lit. a) din Legea Societăților și va fi radiată din Registrul Comerțului. Fiecare și toate activele, pasivele și capitalurile proprii ale Societății Absorbite vor fi transferate de drept către Societatea Absorbantă prin succesiune legală cu titlu universal.

6. Data Efectivă a Fuziunii

Având în vedere prevederile art. 249 lit. b) din Legea Societăților, potrivit cărora *fuziunea produce efecte de la data înregistrării hotărârii ultimei adunări generale care a aprobat operațiunea, cu excepția cazului în care, prin acordul părților, se stipulează că operațiunea va avea efect la o altă dată, care nu poate fi însă ulterioară încheierii exercițiului financiar curent al societății absorbante sau societăților beneficiare, nici anterioară încheierii ultimului exercițiu financiar încheiat al societății sau societăților ce își transferă patrimoniul*, **fuziunea dintre Allianz-Țiriac și Allianz – Țiriac Unit va deveni efectivă din punct de vedere juridic la data de 31 decembrie 2024, ora 23:59, sub condiția aprobării de către ASF și de către Oficiul Registrului Comerțului a Fuziunii până la această dată, și dacă nu se îndeplinește această condiție, data efectivă a Fuziunii va fi (i) ultima zi din luna în care ASF și Oficiul Național al Registrului Comerțului aprobă Fuziunea în cazul în care aceste aprobări survin înainte de data de 15 a lunii calendaristice respective sau (ii) ultima zi din luna următoare în cazul în care ASF și Oficiul Național al Registrului Comerțului aprobă Fuziunea în sau după data de 15 a lunii calendaristice respective.**

Din punct de vedere contabil, în concordanță cu prevederile art. 241 lit. j) din Legea Societăților, tranzacțiile Societății Absorbite sunt considerate ca aparținând Societății Absorbante începând de la Data Efectivă a Fuziunii.

7. Informații Financiare

7.1. Situațiile financiare ale Societăților

În conformitate cu prevederile Legii Societăților, Allianz-Țiriac și Allianz – Țiriac Unit au agreeat ca data de referință pentru situațiile financiare ale Fuziunii, data de 31 decembrie 2023 ("**Data de Referință**").

Au fost întocmite situațiile financiare ale societăților care fuzionează la data de 31 decembrie 2023 în conformitate cu prevederile Normei ASF nr. 41/2015 pentru aprobarea Reglementărilor

contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ale entităților care desfășoară activitate de asigurare și/sau reasigurare ("**Norma 41/2015**") și prevederile Legii contabilității nr. 82/1991. Situațiile Financiare ale Allianz-Țiriac au fost auditate de societatea PricewaterhouseCoopers Audit SRL și aprobate de către Adunarea Generală Ordinara a Acționarilor prin Hotărârea nr. 172 din data 29.04. 2024, iar situațiile financiare Allianz – Țiriac Unit au fost auditate de PricewaterhouseCoopers Audit SRL și aprobate de către Adunarea Generală Ordinara a Acționarilor prin Hotărârea nr. 1 din data 29.04.2024.

De asemenea, pentru pregătirea prezentului Proiect de Fuziune s-au avut în vedere prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 897/2015.

Prin raportare la prevederile Legii Societăților și ale Ordinului 897/2015, administratorii Societăților care fuzionează au considerat că metoda adecvată pentru implementarea procesului de fuziune este metoda activului net contabil.

Conform Ordinului 897/2015 această metodă presupune că valorile utilizate în cadrul operațiunilor de reorganizare se bazează pe activul net contabil, unde elementele bilanțiere sunt preluate de către Societatea Absorbantă la valoarea la care acestea au fost evidențiate în contabilitatea Societății Absorbite.

Astfel, patrimoniul Societății Absorbante, Allianz-Țiriac, la Data de Referință este următorul:

Total active	6.445.745.178 RON
Total datorii	5.118.974.988 RON
Activ net	1.326.770.190 RON

Patrimoniul Societății Absorbite, Allianz – Țiriac Unit, la Data de Referință este următorul:

Total active	204.513.984 RON
Total datorii	186.602.270 RON
Activ net	17.911.714 RON

Situațiile Financiare ale Societăților care Fuzionează sunt prezentate în Anexa 1 la prezentul Proiect de Fuziune și ilustrează situația financiară la Data de Referință, respectiv la 31 decembrie 2023. Bilanțul de fuziune al Societății Absorbante după Fuziune este prezentat în Anexa 2 a prezentului Proiect de Fuziune.

7.2. Condițiile alocării de acțiuni la Societatea Absorbantă și Raportul de schimb

Conform art. 250 alin. 1 lit. b) din Legea Societăților, acționarii Allianz – Țiriac Unit ar trebui să primească, în schimbul acțiunilor deținute în Societatea Absorbită, acțiuni în Societatea Absorbantă, respectiv în Allianz-Țiriac.

Astfel, a fost necesară determinarea unui raport de schimb pentru acțiunile ce ar trebui primite de acționarii Allianz – Țiriac Unit în cadrul Allianz-Țiriac.

Raportul de schimb a fost determinat potrivit prevederilor legale în vigoare, respectiv potrivit Ordinul 897/2015, prin parcurgerea următoarelor etape:

- stabilirea valorii contabile a acțiunilor, prin raportarea valorii capitalurilor proprii la numărul total de acțiuni; și
- determinarea raportului de schimb al acțiunilor, prin raportarea valorii contabile a unei acțiuni a societății absorbite (Allianz – Țiriac Unit) la valoarea contabilă a unei acțiuni a societății absorbante (Allianz-Țiriac).

Potrivit dispozițiilor art. 250 alin. 2 lit. a) din Legea Societăților, **nicio acțiune la Societatea Absorbantă nu poate fi schimbată pentru acțiuni emise de Societatea Absorbită și care sunt deținute de către Societatea Absorbantă.** Astfel, având în vedere că Societatea Absorbantă deține, cu excepția unei singure acțiuni, toate acțiunile emise de Societatea Absorbită, rezultă că există o singură acțiune emisă de Societatea Absorbită și deținută de Allianz-Țiriac Holding Eins GmbH care dă dreptul la acțiuni în Societatea Absorbantă.

Raportul de schimb este calculat astfel:

	Allianz-Țiriac	Allianz – Țiriac Unit
Valoare Capitaluri Proprii	1.326.770.190 RON	17.911.714 RON
Număr total de acțiuni	127.905	79.791
Valoarea contabilă a unei acțiuni	10.373,09 RON	224,48 RON
Raport de schimb	0,0216 acțiuni Allianz-Țiriac pentru 1 acțiune Allianz – Țiriac Unit	

7.3. Data de la care acțiunile alocate în Societatea Absorbantă dau dreptul de a participa la beneficii și condițiile care afectează acest drept

Data de la care acționarii Allianz – Țiriac Unit cărora li s-au alocat acțiuni în Allianz-Țiriac, potrivit punctului 7.2 de mai sus, pot participa la beneficiile Allianz-Țiriac, în virtutea acțiunilor alocate este Data Efectivă a Fuziunii.

7.4. Modificări în capitalul social al Allianz-Țiriac

După determinarea raportului de schimb, urmează a se determina numărul de acțiuni pe care trebuie să le emită Allianz-Țiriac în urma Fuziunii, fie prin raportarea activului net aportat al Societății Absorbite la valoarea contabilă a unei acțiuni a Societății Absorbante, fie prin înmulțirea numărului de acțiuni ale Societății Absorbite cu rata de schimb a acțiunilor.

Astfel, numărul de acțiuni de emis de către Allianz-Țiriac corespunzător activului (aportului) net primit ca urmare a absorbirii Allianz – Țiriac Unit este egal cu produsul dintre numărul de acțiuni ale Allianz – Țiriac Unit corespunzător activului net transferat și Raportul de schimb.

Având în vedere structura acționarilor Societăților care Fuzionează la data întocmirii prezentului Proiect de Fuziune, numărul de acțiuni noi de emis de către Allianz-Țiriac este de [1 (o) acțiune], calculat astfel:

1 (reprezentând numărul de acțiuni deținute la Societatea Absorbită de alți acționari în afară de Societatea Absorbantă) x 0[,0216] (reprezentând Raportul de schimb) = [0,0216] acțiuni, rotunjite

prin adiție la [1 (o)] acțiune, având în vedere restricțiile juridice, conform cărora nu pot fi emise fracțiuni de acțiuni, ci doar numere întregi.

Prin urmare capitalul social al Societății Absorbante, Allianz-Țiriac în urma Fuziunii va fi de [94.394.628] RON.

7.5. Determinarea primei de Fuziune

Conform Ordinului 897/2015, în urma unui proces de fuziune rezultă o primă de fuziune ce reprezintă diferența dintre valoarea aportului rezultat din fuziune și valoarea cu care trebuie majorat capitalul social al societății absorbante pentru a-i compensa pe acționarii societății absorbite.

Astfel, în urma fuziunii dintre Allianz-Țiriac și Allianz – Țiriac Unit va rezulta o primă de fuziune pozitivă în cuantum de [16.214.140] RON (înainte de anularea participației pe seama primei de fuziune).

Prima de fuziune a fost calculată ca diferență dintre aportul net al Allianz – Țiriac Unit și valoarea nominală a acțiunilor nou emise de Allianz-Țiriac în urma Fuziunii.

7.6. Reconstituirea rezervelor Societății Absorbite la nivelul Societății Absorbante

Conform prevederilor Codului Fiscal, art. 26 alin. (5) "*Reducerea sau anularea oricărui provizion ori a rezervei care a fost anterior dedusă, inclusiv rezerva legală, se include în rezultatul fiscal, ca venituri impozabile sau elemente similare veniturilor, indiferent dacă reducerea sau anularea este datorată modificării destinației provizionului sau a rezervei, distribuirii provizionului sau rezervei către participanți sub orice formă, lichidării, divizării sub orice formă, fuziunii contribuabilului sau oricărui altui motiv. Prevederile prezentului alineat nu se aplică dacă un alt contribuabil preia un provizion sau o rezervă în legătură cu o divizare sau fuziune, sub orice formă, reglementările acestui articol aplicându-se în continuare aceluși provizion sau rezervă*".

Conform situațiilor financiare la Data de Referință, Allianz – Țiriac Unit valoarea rezervei legale a acesteia este 14.793 Lei, sumă care a fost dedusă.

Având în vedere că la nivelul Allianz – Țiriac rezerva legală a atins deja nivelul maximal prevăzut de lege, respectiv 20% din capitalul social, nu se vor reconstitui rezervele legale ale Allianz – Țiriac Unit, din prima de fuziune.

Pentru a respecta prevederile fiscale în vigoare și pentru a asigura tratamentul fiscal corespunzător Allianz-Țiriac va proceda astfel pentru reconstituirea rezervelor aflate în contabilitatea Societății Absorbite:

La Data Efectivă a Fuziunii, în vederea reconstituirii rezervelor Societății absorbite la nivelul Allianz-Țiriac, se vor avea în vedere soldurile acestora la data respectivă.

7.7. Anularea participațiilor deținute de Allianz-Țiriac în Allianz-Țiriac Unit

Conform Legii Societăților și Ordinului nr. 897/2015, participațiile reciproce deținute de societățile participante la procesul de fuziune se vor anula la valoarea lor contabilă. Astfel, potrivit Anexei 1 punctul 14 din Ordinul nr. 897/2015, societățile care se reorganizează și care dețin acțiuni

una în capitalul social al celeilalte, procedează la anularea acestora la valoarea contabilă, pe seama elementelor de capitaluri proprii. Elementele de capitaluri proprii pe seama cărora se face anularea urmând a se stabili de adunarea generală a acționarilor. În cazul în care nu există elemente de capitaluri proprii suficiente să acopere contravaloarea acțiunilor/părților sociale astfel deținute, diferența se suportă pe seama contului 1495 "Pierderi rezultate din reorganizări, care sunt determinate de anularea titlurilor deținute".

La data prezentului Proiect de Fuziune, valoarea contabilă a participației deținute de Allianz-Țiriac în Allianz – Țiriac Unit este de [1.696.836] RON.

Pierdere generată de anularea acțiunilor va fi acoperită din prima de fuziune. În consecință, prima de fuziune finală va fi în cuantum de [16.214.140] RON.

8. Informații privind modificarea de capital social și structura acționariatului Societății Absorbante în urma Fuziunii

Ca urmare a operațiunilor descrise în Secțiunea 7 de mai sus, capitalul social al Allianz-Țiriac rezultat în urma Fuziunii va fi de [94.394.628 RON], repartizat în [127.906] acțiuni cu o valoare nominală de **738 RON** fiecare.

Structura acționariatului în urma procesului de fuziune este prezentată în următorul tabel:

Acționar	Acțiuni	Capital social (RON)	%
ȚIRIAC ASSET HOLDINGS LIMITED	57.289	42.279.282	[44,7899%]
ALLIANZ HOLDING EINS GMBH	[66.722]	[49.240.836]	[52,1649%]
Dl. Mureșan Gavril	400	295.200	[0,3127%]
Dl. Constantinescu Cristian	3.495	2.579.310	[2,7325%]
Total	127.906	94.394.628	100,00%

Structura acționariatului Societății Absorbante în urma procesului de Fuziune poate suferi modificări ca urmare a unor modificări corporative anterioare Datei Efective a Fuziunii (spre exemplu, în cazul exercitării dreptului de retragere de către acționarii Allianz – Țiriac Unit sau Allianz-Țiriac în contextul aprobării procesului de fuziune). Principiile privind alocarea de acțiuni noi acționarilor Societății Absorbite, pe baza raportului de schimb determinat, potrivit Secțiunii 7 de mai sus, se vor aplica în mod corespunzător în funcție de structura acționariatului celor două Societăți la Data Efectivă a Fuziunii.

9. Aspecte Fiscale

9.1. Valoarea fiscală a elementelor patrimoniale transferate

În conformitate cu prevederile legislației fiscale în vigoare, elementele de activ și pasiv transmise de Allianz – Țiriac Unit, Societății Absorbante, Allianz-Țiriac ca urmare a procesului de Fuziune își vor păstra valoarea fiscală existentă la Data Efectivă a Fuziunii. În acest sens, societatea absorbită Allianz – Țiriac Unit îi va furniza Societății Absorbante Allianz-Țiriac o situație cu valoarea fiscală a acestora de la Data Efectivă a Fuziunii conform Secțiunii 10 a prezentului Proiect de Fuziune prin protocolul de predare-primire a activelor și pasivelor.

9.2. Alte aspecte de natură fiscală

Societatea Allianz – Țiriac Unit a înregistrat rezerve legale în valoare de [14.793] RON, care au fost considerate deductibile din perspectiva impozitului pe profit.

Având în vedere că aceste rezerve legale nu vor fi reconstituite la nivelul Allianz-Țiriac, deductibilitatea fiscală a rezervelor legale va fi anulată la nivelul Allianz – Țiriac Unit, fără impact asupra Allianz - Țiriac.

Totodată, în legătură cu pierderile fiscale reportate, așa cum sunt înregistrate de Allianz – Țiriac Unit până la Data Efectivă a Fuziunii, conform art. 31 alin. (2) din Codul Fiscal, acestea vor fi preluate de Allianz-Țiriac, cu ocazia Fuziunii:

„Pierderea fiscală înregistrată de contribuabilii care își încetează existența ca efect al unei operațiuni de fuziune [...] se recuperează de către contribuabilii nou-înființați ori de către cei care preiau patrimoniul societății absorbite [...], potrivit proiectului de fuziune [...].

Pe cale de consecință, Allianz-Țiriac preia pierderi fiscale de la Allianz – Țiriac Unit aferente anilor fiscali [2017 – 2023], în sumă totală de [102.977.707] RON, așa cum sunt detaliate în Anexa 3 la prezentul Proiect de Fuziune.

10. Data de la care Tranzacțiile Societăților Absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății Absorbante

Tranzacțiile Societății Absorbite vor fi considerate ca aparținând contabil Societății Absorbante începând cu Data Efectivă a Fuziunii.

În acest sens, se vor reflecta în contabilitatea Allianz-Țiriac elementele de activ și de pasiv primite ca urmare a fuziunii Allianz-Țiriac cu Allianz – Țiriac Unit în baza procesului verbal de predare - primire întocmit în conformitate cu prevederile legislației în vigoare la acea dată, pe baza informațiilor financiare de la Data Efectivă a Fuziunii stabilită potrivit Secțiunii 6 de mai sus.

11. Orice alte aspecte care reprezintă interes pentru Fuziune

11.1. Hotărârea adunării generale extraordinare a Allianz-Țiriac, respectiv hotărârea adunării generale extraordinare a Allianz – Țiriac Unit

Acest Proiect de Fuziune va fi supus aprobării adunării generale extraordinare a acționarilor Allianz-Țiriac, respectiv adunării generale extraordinare a acționarilor Allianz – Țiriac Unit.

11.2. Bunuri imobile transferate de la Allianz – Țiriac Unit la Allianz-Țiriac

Întrucât în patrimoniul Allianz – Țiriac Unit nu există bunuri imobile, rezultă că urmare a transferului universal de patrimoniu ca efect al Fuziunii nu se vor transfera bunuri imobile.

11.3. Drepturi conferite de Societatea Absorbantă unor deținători de titluri

Societățile implicate în Fuziune nu au emis acțiuni care să confere drepturi speciale sau alte tipuri de valori mobiliare. În consecință, nici una dintre Societăți nu se află în situația de a conferi drepturi deținătorilor unor asemenea titluri sau de a propune măsuri în legătură cu aceștia.

11.4. Avantaje speciale sau obligații

Fuziunea nu generează o creștere a obligațiilor acționarilor Societății Absorbante sau a Societății Absorbite.

Societățile implicate în Fuziune nu au acordat niciun avantaj special vreunui expert implicat în examinarea prezentului Proiect de Fuziune sau membrilor organelor lor de administrare sau control.

11.5. Litigii

De la Data Efectivă a Fuziunii, drepturile și obligațiile procedurale ale Allianz – Țiriac Unit în litigiile în curs cu privire la drepturi sau obligații materiale ale Allianz – Țiriac Unit vor fi transferate în mod automat către Allianz-Țiriac.

11.6. Contracte

Având în vedere calitatea Allianz-Țiriac de succesori legal universal al Allianz – Țiriac Unit, Allianz-Țiriac va prelua din punct de vedere juridic toate contractele în curs de executare ale Allianz – Țiriac Unit.

11.7. Sucursale

De la Data Efectivă a Fuziunii, toate sucursalele Allianz – Țiriac Unit se vor transfera în mod automat către Allianz Țiriac și vor deveni sucursale ale Allianz-Țiriac.

11.8. Alte aspecte care prezintă interes pentru Fuziune

Bilanțul Allianz-Țiriac ca urmare a Fuziunii este prezentat cu titlu orientativ în Anexa 2 a prezentului Proiect de Fuziune. Valoarea activelor și pasivelor Allianz – Țiriac Unit transferate către Allianz-Țiriac va suferi modificări între Data de Referință și Data Efectivă a Fuziunii, ca urmare a desfășurării normale a activității Allianz – Țiriac Unit în această perioadă.

Diferențele patrimoniale care vor putea rezulta între data bilanțului de fuziune de la 31 decembrie 2023 și Data Efectivă a Fuziunii se vor regulariza prin ajustări pe seama rezultatului reportat la nivelul Allianz-Țiriac. Totuși, Societățile agreează că aceste modificări ale activelor și pasivelor nu vor avea impact asupra modului de calcul al numărului de acțiuni de emis, respectiv a modificării capitalului social la nivelul Allianz-Țiriac în termenii și condițiile prezentului Proiect.

Allianz-Țiriac va răspunde pentru păstrarea și arhivarea documentelor justificative și a registrelor de contabilitate ale Allianz – Țiriac Unit începând cu Data Efectivă a Fuziunii.

De la Data Efectivă a Fuziunii, Societatea Absorbantă dobândește toate drepturile materiale și procesuale în toate cauzele în care Societatea Absorbită este parte sau în cauzele viitoare ce privesc patrimoniul preluat prin operațiunea de Fuziune și își asumă toate obligațiile corespunzătoare.

Ca efect al Fuziunii, salariații Allianz – Țiriac Unit vor fi transferați către Allianz-Țiriac. Astfel, drepturile și obligațiile Societății Absorbite Allianz – Țiriac Unit care decurg din contracte individuale de muncă ale salariaților acesteia - drepturi și obligații existente la Data Efectivă a Fuziunii vor fi transferate integral către Allianz-Țiriac în virtutea Legii nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora.

11.9. Notificări

Orice comunicare care va fi realizată în baza sau în legătură cu acest Proiect de Fuziune se va face în scris și, cu excepția cazului în care se prevede altfel, poate fi efectuată prin email sau prin scrisoare. Orice comunicare realizată sau document transmis de către o persoană unei alte persoane conform sau în legătură cu Proiectul de Fuziune va fi considerată a fi efectuată în mod valid (a) dacă este transmisă prin email, când este primită sau (b) la data livrării scrisorii la adresele specificate mai jos:

Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.

București, sector 1, Str. Buzesti nr. 82-94, Etaj 4 (parțial-zona sud)

E-mail: Ciprian.Pop@allianztiriacunit.ro

În atenția: Ciprian Pop, director general

Allianz – Țiriac Asigurări S.A.

București, sector 1, Str. Buzesti nr. 82-94, etajele 3, 4, 12 și Spațiul Magazinului Concept de la parterul clădirii

Mail: Adriana.Matache@allianztiriac.ro

În atenția: Adriana-Mihaela Matache, director general adjunct

12. Anexele proiectului de Fuziune

Anexa 1 – Situațiile Financiare ale Societăților care stau la baza Fuziunii;

Anexa 2 - Bilanțul de fuziune al Societății Absorbante după Fuziune; și

Anexa 3 – Pierderile fiscale ale Societății Absorbite, care vor fi transferate la Societatea Absorbantă cu ocazia Fuziunii.

Acest Proiect de Fuziune este guvernat de legislația românească și este semnat în șase (6) exemplare originale, unul (1) pentru Allianz – Țiriac Asigurări S.A., unul (1) pentru Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A., unul (1) pentru Autoritatea de Supraveghere Financiară și trei (3) pentru Oficiile Registrului Comerțului competente.

Prezentul Proiect de Fuziune își va produce efectele doar în condițiile aprobării de către ASF și de către Oficiul Registrului Comerțului competent.

Allianz-Țiriac Unit Asigurări S.A.
(societate absorbită)

Prin

și

Allianz – Țiriac Asigurări S.A.
(societate absorbantă)

Prin

Strictly Confidential

Anexa 1

Situațiile Financiare ale Societăților care stau la baza Fuziunii

[atașat ca document separat]

Strictly Confidential

Anexa 2

Bilanțul de fuziune al Societății Absorbante după Fuziune

[atașat ca document separat]

Strictly Confidential

Anexa 3

**Pierderile fiscale ale Societății Absorbite, care vor fi transferate la Societatea Absorbantă
cu ocazia Fuziunii**

[atașat ca document separat]