

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2006 B 00382
Numéro SIREN : 434 779 419
Nom ou dénomination : LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2023 sous le numéro de dépôt 3710

Acte déposé le :

23 MAI 2023



CROSS-BORDER MERGER

between

LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l.

and

LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE

DECLARATION OF REGULARITY AND CONFORIMITY

*prepared in accordance with Articles L. 236-6 and
R. 236-4 of the French Commercial Code*

FUSION TRANSFRONTALIERE

entre

LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l.

et

LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE

DECLARATION DE REGULARITE ET DE CONFORMITE

*préparée en application des articles L. 236-6 et
R. 236-4 du Code de commerce français*

THE UNDERSIGNED:

- Mr. Marc VERTHONGEN, acting in his capacity as President of **LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE**, a simplified joint stock company (*société par actions simplifiée*) governed by French law, with a share capital of 557,094,949 euros, whose registered office is located at 25 quai de France, 76100 Rouen, France, registered with the Trade and Companies Register of Rouen under number 434 779 419 (hereinafter referred to as the "**Absorbed Company**"),

authorized to sign this declaration of regularity and conformity by decisions of the sole shareholder of LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE dated 17 March 2023,

AND

- Mr. Rudolf DE ROOY, acting in his capacity as Class A Manager of **LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l.**, a private limited liability company (*société à responsabilité limitée*) governed by the laws of the Grand Duchy of Luxembourg, with a share capital of 17,151,600 euros, whose registered office is located at 12 rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg, registered with the Luxembourg Trade and Companies Register (*Registre de Commerce et des Sociétés, Luxembourg*) under number B111506 (hereinafter referred to as the "**Absorbing Company**"),

authorized to sign this declaration of regularity and conformity by resolutions taken by the Board of Managers of LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l. pursuant to the meeting held on 17 March 2023,

In accordance with the provisions of Articles L. 236-6 and R. 236-4 of the French Commercial Code, hereby state and declare the following concerning the cross-border merger, by absorption, of LUBRIZOL

LES SOUSSIGNES :

- Monsieur Marc VERTHONGEN, agissant en qualité de Président de la société **LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE**, société par actions simplifiée régie par le droit français, au capital de 557.094.949 euros, dont le siège social est situé 25 quai de France, 76100 Rouen, France, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Rouen sous le numéro 434 779 419 (ci-après désignée la "**Société Absorbée**"),

habilité à signer la présente déclaration de régularité et de conformité par décisions de l'associé unique de LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE en date du 17 mars 2023,

ET

- Monsieur Rudolf DE ROOY, agissant en qualité de Gérant de classe A de la société **LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l.**, société à responsabilité limitée régie par le droit du Grand-Duché de Luxembourg, au capital de 17.151.600 euros, dont le siège social est situé 12 rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg, Grand-Duché de Luxembourg, immatriculée au Registre de Commerce et des Sociétés du Luxembourg sous le numéro B111506 (ci-après désignée la "**Société Absorbante**"),

habilité à signer la présente déclaration de régularité et de conformité par résolutions prises par le Conseil de Gérance de LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l. lors de la réunion en date du 17 mars 2023,

Font l'exposé et les déclarations suivantes, conformément aux dispositions des articles L. 236-6 et R. 236-4 du Code de commerce français, concernant la fusion transfrontalière, par voie d'absorption,

HOLDINGS FRANCE into LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l..

The Absorbing Company and the Absorbed Company are hereinafter referred to together as the "**Merging Companies**".

**THE UNDERSIGNED HAVE BEFOREHAND
SET OUT THE FOLLOWING:**

1. The Absorbed Company and the Absorbing Company have established, by private deed, a common cross-border merger plan (hereinafter the "**Common Cross-Border Merger Plan**"), which includes, in accordance with the provisions of Article R. 236-14 of the French Commercial Code and the applicable provisions of the Luxembourg law dated 10 August 1915 on commercial companies, as amended (the "**Luxembourg Law**"), notably the following information:
 - the corporate form, the corporate name and the registered office of the Merging Companies,
 - the date as from which the operations of the Absorbed Company shall be considered, from an accounting point of view, as carried out on behalf of the Absorbing Company,
 - the rights conferred by the Absorbing Company to the shareholders with special rights and to the holders of securities other than shares or corporate units representing the share capital, or the measures proposed in their respect,
 - special advantages granted to an independent expert and to members of the administrative, management, supervisory or control bodies of the Merging Companies,
 - information concerning the valuation of the assets and liabilities transferred to the Absorbing Company,
 - the dates of the Merging Companies' accounts used to determine the terms of the cross-border merger,

de la société LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE dans la société LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l..

La Société Absorbante et la Société Absorbée sont ci-après désignées ensemble les "**Société Participantes**".

**LES SOUSSIGNES ONT PREALABLEMENT
EXPOSE CE QUI SUIT :**

1. La Société Absorbée et la Société Absorbante ont établi, par acte sous seing privé, un projet commun de fusion transfrontalière (ci-après le "**Projet Commun de Fusion Transfrontalière**"), contenant, conformément aux dispositions de l'article R. 236-14 du Code de commerce français et aux dispositions applicables de la loi luxembourgeoise du 10 août 1915 sur les sociétés commerciales, telle que modifiée (la "**Loi Luxembourgeoise**"), notamment les indications suivantes :
 - la forme sociale, la dénomination sociale et le siège social des Sociétés Participantes,
 - la date à partir de laquelle les opérations de la Société Absorbée seront, du point de vue comptable, considérées comme accomplies pour le compte de la Société Absorbante,
 - les droits accordés par la Société Absorbante aux associés ayant des droits spéciaux et aux porteurs de titres autres que des actions ou des parts représentatifs du capital social, ou les mesures proposées à leur égard,
 - les avantages particuliers attribués à un expert indépendant et aux membres des organes d'administration, de direction, de surveillance ou de contrôle des Sociétés Participantes,
 - des informations concernant l'évaluation du patrimoine actif et passif transféré à la Société Absorbante,
 - les dates des comptes des Sociétés Participantes utilisés pour définir les conditions de la fusion transfrontalière,

- the articles of association of the Absorbing Company,
- where applicable, the information on the procedures by which the terms and conditions relating to the involvement of employees in the definition of their participation rights in the Absorbing Company are determined,
- the likely effects of the cross-border merger on employment.

The Common Cross-Border Merger Plan includes as an annex the articles of association of the Absorbing Company which remain unchanged.

The Common Cross-Border Merger Plan has been signed on 17 March 2023 on behalf of the Absorbed Company by Marc VERTHONGEN, in his capacity as President (duly authorized for this purpose by decisions of the sole shareholder of LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE dated 17 March 2023) and on behalf of the Absorbing Company by Mr. Rudolf DE ROOY, in his capacity as Class A Manager (specially authorized for this purpose by resolutions taken by the Board of Managers of LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l. pursuant to the meeting held on 17 March 2023).

2. The Board of Directors of the Absorbed Company and the Board of Managers of the Absorbing Company have established, in accordance with Articles L. 236-27 and R. 236-16 of the French Commercial Code and the applicable provisions of the Luxembourg Law, a common written report (the "**Common Report**") explaining and justifying the cross-border merger in terms of its legal and economic aspects, as well as its consequences for the shareholders, employees and creditors of the Merging Companies, which report has been signed on 17 March 2023.

The said Common Report has been made available: (i) to the sole shareholder of the Absorbed Company under the conditions provided for in Articles L. 236-27 and R. 236-16 of the French Commercial Code, it being specified that the Absorbed Company

- les statuts de la Société Absorbante,
- le cas échéant, des informations sur les procédures selon lesquelles sont fixées les modalités relatives à l'implication des travailleurs dans la définition de leurs droits de participation dans la Société Absorbante,
- les effets probables de la fusion transfrontalière sur l'emploi.

Le Projet Commun de Fusion Transfrontalière comporte en annexe les statuts de la Société Absorbante qui demeurent inchangés.

Le Projet Commun de Fusion Transfrontalière a été signé le 17 mars 2023 pour le compte de la Société Absorbée par Marc VERTHONGEN, en qualité de Président (dûment habilité à cet effet par décisions de l'associé unique de LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE en date du 17 mars 2023) et pour le compte de la Société Absorbante par Monsieur Rudolf DE ROOY, en qualité de Gérant de classe A (spécialement autorisé à cet effet par résolutions prises par le Conseil de Gérance de LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l. lors de la réunion en date du 17 mars 2023).

2. Le Conseil d'administration de la Société Absorbée et le Conseil de Gérance de la Société Absorbante, ont établi, conformément aux articles L. 236-27 et R. 236-16 du Code de commerce français et aux dispositions applicables de la Loi Luxembourgeoise, un rapport écrit commun (le "**Rapport Commun**") expliquant et justifiant la fusion transfrontalière sous ses aspects juridiques et économiques, ainsi que ses conséquences pour les associés, salariés et créanciers des Sociétés Participantes, lequel a été signé en date du 17 mars 2023.

Ledit Rapport Commun a été mis à disposition : (i) de l'associé unique de la Société Absorbée dans les conditions prévues aux articles L. 236-27 et R. 236-16 du Code de commerce français, étant précisé que la Société Absorbée n'a aucun salarié, et (ii) de l'associé

has no employees, and (ii) to the sole shareholder of the Absorbing Company and to the employees of the latter, under the conditions provided for by the Luxembourg Law.

3. The Absorbing Company is the sole shareholder of the Absorbed Company and will continuously hold all the shares composing the share capital of the Absorbed Company, from the date of the filing of the Common Cross-Border Merger Plan with the clerk of the French Commercial Court until the completion of the merger. Therefore, the cross-border merger is subject to the simplified regime as referred to in Article L. 236-11 of the French Commercial Code on reference of Article L. 236-25 *et seq.* of the same Code. Consequently, the following has not been carried out in the context of the merger:

- appointment by the Merging Companies of a merger appraiser/contribution appraiser,
- preparation of the reports referred to in Articles L. 236-9 and L. 236-10 of the French Commercial Code,
- approval of the merger by the sole shareholder of the Absorbed Company.

As the entire share capital of the Absorbed Company is held by the Absorbing Company, there has been no exchange of shares, nor any increase in the share capital of the Absorbing Company.

As this is a merger by absorption of a subsidiary wholly owned by the Absorbing Company, there will be no merger premium paid to the sole shareholder of the Absorbed Company.

The Absorbed Company does not have any minority shareholders who are entitled to be compensated in the context of this merger.

4. The executed Common Cross-Border Merger Plan has been filed: (i) in accordance with the provisions of Article L. 236-6 of the French Commercial Code, on behalf of the Absorbed Company, with the

unique de la Société Absorbante et des salariés de cette dernière, dans les conditions prévues par la Loi Luxembourgeoise.

3. La Société Absorbante est l'associé unique de la Société Absorbée et détiendra en permanence la totalité des actions composant le capital social de la Société Absorbée, de la date du dépôt du Projet Commun de Fusion Transfrontalière au greffe du Tribunal de commerce français jusqu'à la réalisation de l'opération de fusion. Par conséquent, la fusion transfrontalière est soumise au régime simplifié prévu à l'article L. 236-11 du Code de commerce français sur renvoi de l'article L. 236-25 et suivants du même Code. Dès lors, il n'a pas été procédé dans le cadre de la fusion à :

- la désignation par les Sociétés Participantes d'un commissaire à la fusion/commissaire aux apports,
- l'établissement des rapports mentionnés aux articles L. 236-9 et L. 236-10 du Code de commerce français,
- l'approbation de la fusion par l'associé unique de la Société Absorbée.

La totalité du capital de la Société Absorbée étant détenu par la Société Absorbante, il n'a été procédé à aucun échange de titres, ni à aucune augmentation de capital de la Société Absorbante.

S'agissant de la fusion-absorption d'une filiale détenue à 100% par la Société Absorbante, il n'y aura pas de prime de fusion versée à l'associé unique de la Société Absorbée.

La Société Absorbée n'a pas d'associés minoritaires ayant vocation à être indemnisé dans le cadre de la présente fusion.

4. Le Projet Commun de Fusion Transfrontalière signé a fait l'objet d'un dépôt : (i) conformément aux dispositions de l'article L. 236-6 du Code de commerce français, pour le compte de la Société

clerk of the Commercial Court of Rouen on 20 March 2023, and (ii) on behalf of the Absorbing Company, with the Luxembourg Trade and Companies Register (*Registre de Commerce et des Sociétés, Luxembourg*) on 17 March 2023.

The notices provided for in Article R. 236-15 of the French Commercial Code have been published, on behalf of the Absorbed Company, in:

- the legal gazette Ouest France on 23 March 2023 (online publication on Ouest-France.fr), and
- the *Bulletin Officiel des Annonces Civiles et Commerciale* dated 25-26 March 2023 (BODACC No. 60 A - Announcement No. 1355).

The thirty (30) days opposition period for the creditors of the Absorbed Company, provided for by Articles L. 236-14 and R. 236-8 of the French Commercial Code, expired on 25 April 2023 at midnight. The publication of the notice of merger in the BODACC has not been followed by any opposition from the creditors of the Absorbed Company, within the aforementioned opposition period.

5. All the documents that should be made available to the sole shareholder of each Merging Company, at the respective registered office of each Merging Company, in particular those referred to in Article R. 236-6 of the French Commercial Code, have been made available within the period and in accordance with the terms and conditions provided for (i) by the French Commercial Code, as regards the Absorbed Company, and (ii) by the Luxembourg Law, as regards the Absorbing Company.
6. Following the above-mentioned publications and upon receipt of the certificate of conformity of the deeds and formalities prior to the merger, issued by the clerk of the Commercial Court of Rouen in accordance with the provisions of Articles L. 236-29 and R. 236-17 of the French Commercial Code, the necessary documents for the

Absorbée, au greffe du Tribunal de commerce de Rouen en date du 20 mars 2023, et (ii) pour le compte de la Société Absorbante, au Registre de Commerce et des Sociétés du Luxembourg en date du 17 mars 2023.

Les avis prévus par l'article R. 236-15 du Code de commerce français, ont été publiés, au nom de la Société Absorbée, dans :

- le journal d'annonces légales Ouest France en date du 23 mars 2023 (publication en ligne sur Ouest-France.fr), et
- le Bulletin Officiel des Annonces Civiles et Commerciale en date du 25-26 mars 2023 (BODACC N°60 A - Annonce n°1355).

Le délai d'opposition des créanciers de la Société Absorbée de trente (30) jours, prévu par les articles L. 236-14 et R. 236-8 du Code de commerce français, a expiré le 25 avril 2023 à minuit. La publication de l'avis de fusion au BODACC n'a été suivie d'aucune opposition émanant de créanciers de la Société Absorbée, dans le délai d'opposition de susvisé.

5. L'ensemble des documents devant être mis à la disposition de l'associé unique de chaque Société Participante, au siège social respectif de chaque Société Participante, notamment ceux visés par l'article R. 236-6 du Code de commerce français, l'ont été dans les délais et selon les modalités prévues (i) par le Code de Commerce français, s'agissant de la Société Absorbée, et (ii) par la Loi Luxembourgeoise, s'agissant de la Société Absorbante.
6. A la suite des publicités susmentionnées et à la réception de l'attestation de conformité des actes et des formalités préalables à la fusion, délivrée par le greffe du Tribunal de Commerce de Rouen conformément aux dispositions des articles L. 236-29 et R. 236-17 du Code de commerce français, le dossier nécessaire au contrôle de

control of legality will be provided, in accordance with Articles L. 236-30 and R. 236-19 of the French Commercial Code, to Maître Jacques Kessler, notary public residing in Pétange, Grand Duchy of Luxembourg, chosen by the Absorbing Company and in charge of the said control of legality.

THE UNDERSIGNED HEREBY DECLARE THAT THE ACTS DESCRIBED ABOVE HAVE BEEN PERFORMED IN ACCORDANCE WITH THE LAW AND REGULATIONS APPLICABLE TO THE CROSS-BORDER MERGER.

Signed on 8 May 2023, in 5 (five) originals for the purposes of formalities.



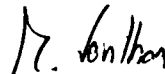
The Absorbed Company
LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE,
represented by Marc VERTHONGEN,
President

The Absorbing Company
LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l.,
represented by Rudolf DE ROOY,
Class A Manager

légalité sera remis, conformément aux articles L. 236-30 et R. 236-19 du Code de commerce français, à Maître Jacques Kessler, notaire public de résidence à Pétange, Grand-Duché de Luxembourg, choisi par la Société Absorbante et chargé dudit contrôle de légalité.

CECI RELATE, LES SOUSSIGNES DECLARENT QUE LES ACTES DECRITS CI-DESSUS SONT INTERVENUS EN CONFORMITE DE LA LOI ET DES REGLEMENTS APPLICABLES A LA FUSION TRANSFRONTALIERE.

Signé le 8 mai 2023, en 5 (cinq) originaux pour les besoins des formalités.



La Société Absorbée
LUBRIZOL HOLDINGS FRANCE,
représentée par Marc VERTHONGEN,
Président

La Société Absorbante
LUBRIZOL LUXEMBOURG S.à r.l.,
représentée par Rudolf DE ROOY,
Gérant de classe A