

PLAN POŁĄCZENIA

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej oraz "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

Zarządy spółek WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej oraz "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie przepisów art. 491 § 1, art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 498, 499, i 516 §6 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1467, z późn. zm., zwanej dalej „KSH”) sporządziły w dniu 28 września 2023 r. plan połączenia spółek (zwany dalej: „**Planem Połączenia**”) o następującej treści:

I. INFORMACJA O PODMIOTACH UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU

W procesie połączenia brać będą udział następujące spółki kapitałowe:

1) Spółka przejmująca:

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej, ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia- Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000357261, REGON: 020585812, NIP: 8971734766, kapitał zakładowy w wysokości 7 537 857,00 PLN (w całości wpłacony), zwana w niniejszym dokumencie „**WDB S.A.**” lub „**Spółką Przejmującą**”

oraz

2) Spółka przejmowana:

"BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (53-111), przy ul. Ślężnej 112B/U8, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000109774, NIP: 8942493484, REGON: 932016778, o kapitale zakładowym w wysokości 240 000,00 zł (w całości wpłacony), zwana w niniejszym dokumencie "**BROKERS UNION**" lub „**Spółką Przejmowaną**”.

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana nazywane są łącznie w dalszej części Planu Połączenia „**Spółkami**”.

II. SPOSÓB ŁĄCZENIA

Połączenie Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej („**Połączenie**”) nastąpi w trybie określonym w przepisie art. 492 §1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. na spółkę **WDB S.A.** (łączenie się przez przejęcie).

Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem "BROKERS UNION" Sp. z o.o. i posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej. W związku z tym, że udziały Spółki Przejmowanej należą w całości do Spółki Przejmującej, połączenie

odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego i wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za udziały Spółki Przejmowanej. Nadto, zgodnie z art. 14 pkt 5 Ustawy z dnia 16.02.2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 275), Połączenie nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 powołanej ustawy.

Łączenie Spółek będzie wiązało się ze zmianą statutu spółki WDB S.A. Zmianie ulega firma spółki z „WDB S.A.” na „PIB Broker S.A.”. Tym samym zgodnie z art. 499 §2 pkt 2 KSH, do Planu Połączenia dołącza się projekt zmian statutu spółki **WDB S.A.**, który stanowi załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

Z uwagi na przejęcie przez Spółkę Przejmującą jednoosobowej spółki zależnej, Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym przewidzianym regulacją art. 516 § 6 KSH. W związku z powyższym, nie zachodzi konieczność ustalenia w niniejszym Planie Połączenia:

- 1) stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 499 §1 pkt 2 KSH),
- 2) zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej (art. 499 §1 pkt 3 KSH),
- 3) dnia, od którego akcje przyznane w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 §1 pkt 4 KSH).

Dodatkowo, na podstawie art. 516 §5 w zw. z art. 516 § 6 KSH:

- 1) Zarządy łączących się Spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH (art. 501 KSH),
- 2) Niniejszy Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie rzetelności i poprawności (art. 502 KSH).

Podstawę Połączenia stanowić będzie:

- 1) Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, podjęta zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 506 KSH. Uchwała zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Zgromadzenia Wspólników spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. na Plan Połączenia.
- 2) Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Przejmującej podjęta zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 506 KSH. Uchwała zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki WDB S.A. na Plan Połączenia oraz proponowane zmiany Statutu Spółki Przejmującej.

W związku z Połączeniem przez przejęcie i przeniesieniem majątku spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. na spółkę WDB S.A., Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia jej z rejestru, zgodnie z art. 493 KSH.

III. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania jakichkolwiek praw, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 KSH, udziałowcom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

IV. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 KSH, dla członków organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej ani też dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

V. DZIEŃ POŁĄCZENIA

Dniem połączenia Spółek będzie dzień wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.

Z dniem połączenia:

- 1) Spółka Przejmująca wstąpi zgodnie z art. 494 §1 KSH, we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej,
- 2) wygasną Mandaty Członków Zarządu Spółki Przejmowanej.

VI. PROCEDURA POŁĄCZENIA

W ramach procedury Połączenia, zostaną podjęte następujące działania:

- 1) Zgodnie z art. 500 KSH Zarządy łączących się Spółek zgłoszą do właściwego dla każdej Spółki sądu rejestrowego Plan Połączenia, niezwłocznie po jego przyjęciu i podpisaniu.
- 2) Stosownie do treści art. 504 KSH Zarządy łączących się Spółek dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników każdej ze Spółek o zamiarze Połączenia. Zawiadomienie zostanie dokonane w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników oraz walnych zgromadzeń w Spółkach.

W zawiadomieniach Zarządy wszystkich Spółek oznaczają miejsce i termin, w którym wspólnicy każdej ze Spółek będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi Połączenia, zgodnie z treścią art. 505 KSH.

- 3) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie zgodnie z art. 506 KSH uchwałę o Połączeniu ze Spółką Przejmującą oraz zawierającą zgodę na Plan Połączenia.
- 4) Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Przejmującej, podejmie zgodnie z art. 506 KSH uchwałę o Połączeniu ze Spółką Przejmowaną oraz zawierającą zgodę na Plan Połączenia.

- 5) Zarządy łączących się Spółek, w myśl art. 507 KSH, dokonają zgłoszenia do właściwego dla każdej Spółki sądu rejestrowego uchwał o Połączeniu. Zarząd Spółki Przyjmującej dokona ponadto ogłoszenia o połączeniu, na podstawie art. 508 KSH.

VII. OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z przepisem art. 516 § 6 zd. 2 w zw. z art. 500 § 2¹ KSH, niniejszy Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, ale co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia zostanie bezpłatnie i w sposób nieprzerwany udostępniony do wiadomości publicznej na stronach internetowych łączących się Spółek, tj. odpowiednio:

<https://brokersunion.pl/>

<https://www.wdbsa.pl/>

VIII. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony dnia 28 września 2023 r. w Wysokiej, w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa egzemplarze dla każdej ze Spółek

Załączniki do Planu Połączenia:

- 1) Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Załącznik nr 1)
- 2) Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej (Załącznik nr 2)
- 3) Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej w sprawie zmiany statutu WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej (Załącznik nr 3)
- 4) Ustalenie wartości majątku spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Załącznik nr 4),
- 5) Oświadczenie o stanie księgowym WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej (Załącznik nr 5),
- 6) Oświadczenie o stanie księgowym spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Załącznik nr 6),
- 7) Aktualne odpisy z KRS łączących się spółek (Załącznik nr 7).

W imieniu Spółki Przejmującej:

W imieniu Spółki Przejmowanej: