

Załącznik nr 1)

Projekt Uchwały nr ...

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

"BROKERS UNION" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

z siedzibą we Wrocławiu

z dnia 2023 roku

w przedmiocie połączenia WDB S.A. ze spółką "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą: "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu („**Spółka**”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z ustalonym dnia 28 września 2023 r. planem połączenia spółki pod firmą WDB S.A. ze spółką "BROKERS UNION" Sp. z o.o. wraz z załącznikami („**Plan Połączenia**”), uchwala co następuje:

§ 1.

Połączenie

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki postanawia o połączeniu spółki pod firmą: WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej przy ul. Fiołkowej 3 (52-200 Wysoka), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000357261 („**Spółka Przejmująca**” lub „**WDB S.A.**”) ze spółką "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Ślężnej 112B/U8 (53-111 Wrocław), wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000109774, NIP: 8942493484, REGON: 932016778 („**Spółka Przejmowana**”) na warunkach określonych w Planie Połączenia ogłoszonym na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, stanowiącym załącznik do niniejszego protokołu.
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1, następuje w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przejęcie spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. przez WDB S.A. i przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
3. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego WDB S.A.
4. Połączenie będzie wiązało się ze zmianą statutu spółki WDB S.A. Zmiana statutu będzie polegać wyłącznie na zmianie firmy z „WDB S.A.” na „PIB Broker S.A.”.
4. WDB S.A. nie przyznaje szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

5. Z dniem połączenia pracownicy spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. stają się pracownikami WDB S.A. jako nowego pracodawcy w rozumieniu art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz.U.2022.1510 t.j. z dnia 2022.07.19).
6. Z dniem połączenia wygasną Mandaty Członków Zarządu "BROKERS UNION" Sp. z o.o.
7. WDB S.A. jest jedynym udziałowcem spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. i posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a tym samym Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej, w związku z czym połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, w trybie uproszczonym.

§ 2.

Zgoda na plan połączenia

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia z dnia 28 września 2023 roku uzgodniony przez Zarząd WDB S.A. oraz Zarząd spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o., ogłoszony zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH na stronach internetowych w/w spółek w dniu 28 września 2023 roku i stanowiący załącznik do niniejszego protokołu.

§ 3.

Zgoda na Statut WDB S.A.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, mając na względzie art. 506 § 4 KSH, wyraża zgodę (akceptuje) treść Statutu Spółki pod firmą WDB S.A., jak też planowane zmiany Statutu tej Spółki opisane treścią Załącznika nr 3 do przywołanego powyżej Planu Połączenia.

§ 4.

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia WDB S.A. ze spółką "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

§ 5.

Wejście w życie

Uchwała wchodzi w życie w dniu powzięcia, a połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywoła skutek w postaci wykreślenia z rejestru spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

Załącznik nr 2)

Projekt Uchwały nr ...

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej

z dnia 2023 roku,

w przedmiocie połączenia WDB S.A. ze spółką "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki pod firmą WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej („Spółka”), działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 i art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z ustalonym dnia 28 września 2023 r. planem połączenia spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z WDB S.A. wraz z załącznikami („Plan Połączenia”), uchwala co następuje:

§ 1.

Połączenie

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki postanawia o połączeniu spółki pod firmą "BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (53-111), przy ul. Ślężnej 112B/U8, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000109774, NIP: 8942493484, REGON: 932016778 („Spółka **Przejmowana**”) ze spółką WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000357261 („Spółka **Przejmująca**”) na warunkach określonych w Planie Połączenia ogłoszonym na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, stanowiącym załącznik do niniejszego protokołu.
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1, następuje w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przejęcie spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. przez WDB S.A. i przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
3. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego WDB S.A.
4. Połączenie będzie wiązało się ze zmianą statutu spółki WDB S.A. Zmiana statutu będzie polegać na zmianie firmy z „WDB S.A.” na „PIB Broker S.A.”.
5. WDB S.A. nie przyznaje szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.
6. Z dniem połączenia pracownicy spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. stają się pracownikami WDB S.A. jako nowego pracodawcy w rozumieniu art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz.U.2022.1510 t.j. z dnia 2022.07.19).
7. Z dniem połączenia wygasną Mandaty Członków Zarządu "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

8. WDB S.A. jest jedynym udziałowcem spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. i posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki, a tym samym Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką zależną Spółki Przejmującej w związku z czym połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, w trybie uproszczonym.

§ 2.

Zgoda na plan połączenia

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia z dnia 28 września 2023 roku uzgodniony przez Zarząd WDB S.A. oraz Zarząd spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o., ogłoszony zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH na stronach internetowych w/w spółek w dniu 28 września 2023 roku i stanowiący załącznik do niniejszego protokołu.

§ 3.

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia WDB S.A. ze spółką "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

§ 4.

Wejście w życie

Uchwała wchodzi w życie w dniu powzięcia, a połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego dla siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywoła skutek wykreślenia z rejestru spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o.

Załącznik nr 3)

Projekt Uchwały nr ...

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej

z dnia 2023 roku,

w sprawie zmiany statutu WDB S.A.

Działając na podstawie art. 304 § 1 pkt 1) k.s.h. w zw. z art. 430 § 1 k.s.h., mając na względzie § 21 Statutu Spółki, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą **WDB Spółka Akcyjna** z siedzibą w Wysokiej (adres: 52-200 Wysoka, ulica Fiołkowa nr 3, REGON: 020585812, NIP: 8971734766), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000357261**, zwanej dalej również „**Spółką**”, uchwala co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki pod firmą WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej, postanawia jednocześnie zmienić treść Statutu Spółki w ten sposób, że zmianie ulega **§ 1 ust. 1 i 5** Statutu Spółki, które otrzymują następujące brzmienie:

*„1. Firma Spółki brzmi **PIB BROKER Spółka Akcyjna**. Spółka może używać skróconej firmy **PIB BROKER S.A.** oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.*

(...)

*5. Odniesienia do „Grupy” oznaczają odniesienia do grupy spółek, w której **PIB BROKER Spółka Akcyjna** jest podmiotem dominującym w rozumieniu art. 4 § 1 ust. 4) kodeksu spółek handlowych.”*

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, przy czym zmiana firmy Spółki związana ze zmianą Statutu Spółki, staje się skuteczna z dniem rejestracji przez Sąd Rejestrowy w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Wrocław, dnia 28 września 2023 r.

Ustalenie wartości majątku spółki

"BROKERS UNION" Sp. z o.o.

Na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych /Dz.U.2022.1467 t.j. z dnia 2022.07.12, z późn. zm., dalej „KSH”, w związku z planowanym połączeniem przez przejęcie:

"BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (53-111), przy ul. Ślężnej 112B/U8, wpisanej 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), zwanej w niniejszym dokumencie **"BROKERS UNION"** lub **"Spółką Przejmowaną"**

przez

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej, ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka, wpisaną 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), zwaną w niniejszym dokumencie **"WDB S.A."** lub **"Spółką Przejmującą"**

Zarząd spółki "BROKERS UNION" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ustalając wartość majątku Spółki, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie planu połączenia oświadcza:

- 1) Wyceny majątku spółki "BROKERS UNION" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonano na dzień 1 sierpnia 2023 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16, z późn. zm./
- 2) Wycena majątku została określona jako różnica sumy bilansowej oraz zobowiązań i rezerwy na zobowiązania na dzień 1 sierpnia 2023 r.
- 3) Wartość majątku spółki "BROKERS UNION" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wynosi **2 103 146,02 złotych**.
- 4) Wycena majątku została sporządzona na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, oraz jest zgodna, co do formy i treści, z obowiązującymi przepisami prawa.
- 5) Wykorzystując możliwość art. 499 § 3 pkt 1 KSH, spółka "BROKERS UNION" spółka z

ograniczoną odpowiedzialnością nie przeprowadziła inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonej wyceny. Wartości przedstawione w załączonej do niniejszego oświadczenia wycenie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

Wysoka, dnia 28 września 2023 r.

**Oświadczenie Spółki Przejmującej (tj. spółki pod firmą WDB S.A.)
o stanie księgowym Spółki
na dzień 1 sierpnia 2023 roku**

Na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych / Dz. U. z 2022 r., poz. 1467, z późn. zm., dalej „KSH”/ w związku z planowanym połączeniem przez przejęcie:

"BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (53-111), przy ul. Ślężnej 112B/U8, wpisanej 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), zwanej w niniejszym dokumencie „**BROKERS UNION**” lub „**Spółką Przejmowaną**”

przez

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej, ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka, wpisaną 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), zwaną w niniejszym dokumencie „**WDB S.A.**” lub „**Spółką Przejmującą**” albo „**Spółką**”

Zarząd WDB S.A. ustalając wartość majątku Spółki, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie planu połączenia oświadcza:

- 1) Stan księgowy Spółki na dzień 1 sierpnia 2023 roku wynika ze sprawozdania finansowego, obejmującego:
 - a) bilans sporządzony na dzień 1 sierpnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **80 840 461,70** złotych,
 - b) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2023 roku do 1 sierpnia 2023 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **1 590 562,14** złotych.
- 2) Sprawozdanie finansowe WDB S.A. sporządzone na dzień 1 sierpnia 2023 roku, będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.
- 3) Przedstawione sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16, z późn. zm./ przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

- 4) Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 1 sierpnia 2023 roku zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa.
- 5) Sprawozdanie finansowe przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności i wyniku finansowego oraz działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2023 roku do 1 sierpnia 2023 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej WDB S.A. na dzień 1 sierpnia 2023 roku.
- 6) Podstawą sporządzenia informacji o stanie księgowym był ostatni bilans roczny, uwzględniający zmiany, o których mowa w art. 499 § 3 pkt 2 KSH, a w szczególności wykazane w niniejszym oświadczeniu wartości dotyczące sumy bilansowej i wyniku finansowego różnią się od wykazanych w ostatnim bilansie, sporządzonym na 31 grudnia 2022 roku w stopniu odzwierciedlającym zmiany w zapisach księgowych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 1 sierpnia 2023 roku.

Wrocław, dnia 28 września 2023 r.

Oświadczenie Spółki Przejmowanej
(tj. spółki pod firmą "BROKERS UNION" Sp. z o.o.)
o stanie księgowym Spółki
na dzień 1 sierpnia 2023 roku

Na podstawie przepisu art. 499 § 2 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych /Dz.U.2022.1467 t.j. z dnia 2022.07.12, z późn. zm., dalej „KSH”, w związku z planowanym połączeniem przez przejęcie:

"BROKERS UNION" Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (53-111), przy ul. Ślężnej 112B/U8, wpisanej 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), zwanej w niniejszym dokumencie „**BROKERS UNION Sp. z o.o.**” lub „**Spółką Przejmowaną**” albo „**Spółką**”

przez

WDB S.A. z siedzibą w Wysokiej, ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka, wpisaną 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), zwaną w niniejszym dokumencie „**WDB S.A.**” lub „**Spółką Przejmującą**”

Zarząd Spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. ustalając wartość majątku Spółki, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie planu połączenia oświadcza:

- 1) Stan księgowy Spółki na dzień 1 sierpnia 2023 roku wynika ze sprawozdania finansowego, obejmującego:
 - a) bilans sporządzony na dzień 1 sierpnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 053 924,90 złotych;
 - b) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2023 roku do 1 sierpnia 2023 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 621 610,19 złotych;
- 2) Sprawozdanie finansowe spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. sporządzone na dzień 1 sierpnia 2023 roku, będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.
- 3) Przedstawione sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16, z późn. zm./

przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

- 4) Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 1 sierpnia 2023 roku zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa.
- 5) Sprawozdanie finansowe przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności i wyniku finansowego oraz działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2023 roku do 1 sierpnia 2023 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej spółki "BROKERS UNION" Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2023 roku.
- 6) Podstawą sporządzenia informacji o stanie księgowym był ostatni bilans roczny, uwzględniający zmiany, o których mowa w art. 499 § 3 pkt 2 KSH, a w szczególności wykazane w niniejszym oświadczeniu wartości dotyczące sumy bilansowej i wyniku finansowego różnią się od wykazanych w ostatnim bilansie, sporządzonym na 31 grudnia 2022 roku w stopniu odzwierciedlającym zmiany w zapisach księgowych za okres od 01 stycznia 2023 roku do 1 sierpnia 2023 roku.