

PLAN POŁĄCZENIA

W.G PARTNERS Spółka Akcyjna

z siedzibą w Kowalu

nr KRS: 0000770403

(Spółka Przejmująca)

oraz

W.G PARTNERS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Kowalu

nr KRS: 0000878307

(Spółka Przejmowana)

Kowal, dnia 28 maja 2024 roku



Zważywszy na zgodny zamiar połączenia spółki W.G PARTNERS Spółka Akcyjna ze spółką W.G PARTNERS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Zarządy łączących się Spółek stosownie do postanowień art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm.) (dalej: „KSH”), uzgodniły, przyjęły i podpisały następujący plan przekształcenia:

I. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek oraz sposób łączenia

Spółka Przejmująca:

W.G PARTNERS Spółka Akcyjna z siedzibą w Kowalu, adres: ul. Tylickiego 60, 87-820 Kowal, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000770403, NIP: 5252779451, REGON: 382506930, kapitał zakładowy 3.618.600,00 zł, opłacony w całości, Zarząd Spółki: Maciej Gogolczyk – Prezes Zarządu (dalej: W.G PARTNERS S.A. lub Spółka Przejmująca).

W.G PARTNERS S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 2080 ze zm.) (dalej: „Ustawa o ofercie”), której akcje są wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect

Spółka Przejmowana:

W.G PARTNERS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kowalu, adres: ul. Tylickiego 60, 87-820 Kowal, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000878307, NIP: 7322201920, REGON: 387928334, kapitał zakładowy 300.000,00 zł, opłacony w całości, Zarząd Spółki: Maciej Gogolczyk – Prezes Zarządu (dalej: W.G PARTNERS sp. z o.o. lub Spółka Przejmowana).

W.G PARTNERS S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym W.G PARTNERS sp. z o.o. (jedeny udziałowiec).



II. Sposób połączenia

Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 492 §1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (łączenie poprzez przejęcie) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą. Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a także bez wydania nowych akcji w kapitale Spółki Przejmującej.

Na skutek połączenia W.G PARTNERS S.A. wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a W.G PARTNERS sp. z o.o. zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu zarejestrowania połączenia w rejestrze przedsiębiorców przez sąd właściwy wg siedziby Spółki Przejmującej.

Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym, na podstawie art. 516 § 6 KSH, a w związku z tym:

- 1) nie został określony stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 2 KSH);
- 2) nie zostały określone zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 3 KSH);
- 3) nie został określony dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt 4 KSH);
- 4) nie stosuje się art. 494 § 4, art. 501-503, art. 505 § 1 pkt 4-5, art. 512 i art. 513 KSH, a w konsekwencji:
 - a. Zarządy łączących się spółek nie sporządzają pisemnych sprawozdań uzasadniających połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne,
 - b. nie przeprowadza się badania planu połączenia przez biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności,
 - c. nie stosuje się przepisów dotyczących odpowiedzialności członków zarządów oraz rad nadzorczych łączących się spółek wobec wspólników tych spółek, a także odpowiedzialności biegłego wobec łączących się spółek oraz ich wspólników;
- 5) ogłoszenie albo udostępnienie planu połączenia oraz udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 KSH, musi nastąpić co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia;
- 6) w związku z faktem, że W.G PARTNERS S.A. jest spółką publiczną, stosownie do art.

516 § 1 zdanie drugie KSH, wymagane będzie podjęcie uchwały zarówno przez Walne Zgromadzenie W.G PARTNERS S.A. jak i Zgromadzenie Wspólników W.G PARTNERS sp. z o.o. Projekty uchwał stanowią załącznik do niniejszego planu połączenia

III. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej

Nie dotyczy, na mocy art. 516 § 6 KSH wyłączone jest stosowanie art. 499 § 1 pkt 2 KSH.

IV. Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej

Nie dotyczy, na mocy art. 516 § 6 KSH wyłączone jest stosowanie art. 499 § 1 pkt 3 KSH.

V. Dzień, od którego akcje Spółki Przejmującej przyznane udziałowcom Spółki Przejmowanej w związku z połączeniem uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej

Nie dotyczy, na mocy art. 516 § 6 KSH wyłączone jest stosowanie art. 499 § 1 pkt 4 KSH.

VI. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą udziałowcom Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

VII. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

W związku z połączeniem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej lub innych osób uczestniczących w Połączeniu.

VIII. Pozostałe postanowienia

Ze względu na brak podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz to, że



połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Statucie Spółki Przejmującej, nie przewiduje się żadnych zmian Statutu Spółki Przejmującej.

Plan połączenia zostanie opublikowany zgodnie z art. 500 § 2¹ KSH, tj. na stronach internetowych łączących się Spółek:

- 1) dla Spółki Przejmującej pod adresem: <https://wgpartners.pl>
- 2) dla Spółki Przejmowanej pod adresem: <https://www.wgpartnersspzoo.pl>

Plan połączenia będzie dostępny bezpłatnie w sposób nieprzerwany do publicznej wiadomości na ww. stronach internetowych aż do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, na których ma być powzięta uchwała o połączeniu.

Z uwagi na fakt, że łączące się spółki wchodzi w skład jednej grupy kapitałowej (Spółka Przejmowana jest w 100% zależna od Spółki Przejmującej), połączenie nie wymaga zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na podstawie art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 275).

IX. Załączniki do planu połączenia

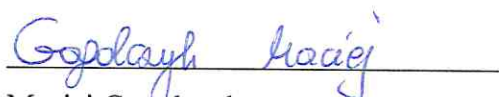
Do Planu Połączenia dołączono następujące dokumenty:

1. Projekty uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia W.G PARTNERS S.A. oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników W.G PARTNERS sp. z o.o. dotyczących połączenia spółek – *Załącznik nr 1, Załącznik nr 2;*
2. Ustalenie wartości majątku W.G PARTNERS sp. z o.o. na dzień 30.04.2024 r. – *Załącznik nr 3;*
3. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym W.G PARTNERS sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30.04.2024 r. – *Załącznik nr 4;*
4. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym W.G PARTNERS S.A. sporządzone dla celów połączenia na dzień 30.04.2024 r. – *Załącznik nr 5.*

Zgodnie z art. 498 Kodeksu Spółek Handlowych Zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej uzgodniły i zaakceptowały niniejszy Plan Połączenia w rozumieniu art. 499 §1 Kodeksu Spółek Handlowych w dniu 28 maja 2024 r. w Kowalu, co zostało stwierdzone

poniższymi podpisami.

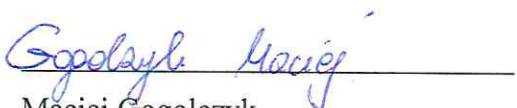
Za W.G PARTNERS Spółka Akcyjna



Maciej Gogolczyk

Prezes Zarządu W.G PARTNERS S.A. (Spółka Przejmująca)

Za W.G PARTNERS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



Maciej Gogolczyk

Prezes Zarządu W.G PARTNERS sp. z o.o. (Spółka Przejmowana)