

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

3W S.A. (jako spółki przejmującej) ORAZ

3W INKASO SPÓŁKA Z O.O. (jako spółki przejmowanej)

z dnia 28.11.2022 r.

Zarządy spółek 3W S.A., KRS: 0000405318 (dalej jako „Spółka przejmująca”) oraz 3W INKASO SPÓŁKA Z O.O., KRS: 0000562635 (dalej jako „Spółka przejmowana”) – w związku z zamiarem połączenia Spółek w trybie art. 492 §1 KSH w zw. z art. 516 §6 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej będącej jednoosobową spółką zależną na Spółkę przejmującą będącą spółką dominującą, zgodnie z art. 498 KSH uzgodniły oraz przyjęły w dniu 28.11.2022 r. następujący plan połączenia:

1. Sposób połączenia i podstawy prawne

Planowane połączenie Spółek nastąpi poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą w trybie art. 492 §1 pkt. 1 KSH w zw. z art. 516 §6 KSH (łączenie przez przejęcie jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą).

Połączenie odbędzie się w drodze przejęcia spółki zależnej (Spółka przejmowana) przez spółkę dominującą, będącą jedynym wspólnikiem spółki zależnej (posiada 100% udziałów w jej kapitale zakładowym). W związku z tym, zgodnie z art. 516 §6 w zw. z art. 516 §1, przejęcie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej oraz bez zmiany umowy Spółki przejmującej.

Stosownie do treści art. 516 §6 KSH w zw. z art. 516 §5 KSH i 516 §1 KSH w przypadku przejęcia spółki zależnej jednoosobowej przez spółkę dominującą nie stosuje się przepisów art. 501-503 KSH, a zatem nie przewiduje się sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 §1 KSH, udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 §2 KSH oraz badania planu połączenia przez biegłego rewidenta i wydawania przez niego opinii z badania Planu połączenia.

Wspólnicy/Akcjonariusze Spółek zostaną powiadomieni o zamiarze podjęcia uchwały o połączeniu Spółek w sposób wskazany w art. 504 KSH.

Nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników na którym ma być podjęta uchwała w sprawie połączenia, Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości przez Zarządy łączących się spółek na wspólnej stronie internetowej spółek pod adresem: www.3wdb.pl, zgodnie z art. 500 §2(1) KSH. Plan połączenia zostanie udostępniony na stronie internetowej w dniu przyjęcia planu połączenia. W związku z tym odstępuje się od ogłoszenia planu połączenia w MSiG w sposób, o którym mowa w art. 500 §2 KSH w zw. z art. 5§3 KSH.

Zgodnie z brzmieniem art. 516 §6KSH w zw. z art. 516 §1 KSH; w odniesieniu do spółki przejmującej połączenie może być przeprowadzone bez powzięcia przez tę spółkę uchwały o połączeniu, o której mowa

w art. 506 KSH. Wobec tego, że spółka przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej, odstępuje się od obowiązku powzięcia uchwały o połączeniu przez spółkę przejmującą.

Nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników wspólnikom Spółek zostaną udostępnione dokumenty, o których mowa w art. 505 §1 pkt. 1-3 KSH w sposób określony w art. 505 §3 KSH.

Połączenie dojdzie do skutku na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników Spółki przejmowanej. Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki przejmowanej, o której mowa w art. 506 KSH, stanowi załącznik do Planu połączenia.

Po podjęciu wymienionej wyżej uchwały zarządy łączących się Spółek złożą do właściwego sądu rejestrowego wnioski o wpisanie wzmianek o podjęciu uchwały o połączeniu (względnie złożą informację o podjęciu uchwały o połączeniu do akt rejestrowych każdej ze spółek na podstawie art. 9 ust. 2 uKRS).

Zarząd Spółki przejmującejłoży do Sądu rejestrowego właściwego z uwagi na siedzibę Spółki przejmującej wniosek o wpis rejestracji połączenia Spółek.

Połączenie Spółek nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru KRS (Dzień połączenia).

Zgodnie z art. 494 §1 KSH w dniu połączenia Spółka przejmująca zostanie następcą prawnym spółki przejmowanej wstąpi z tym dniem we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej (sukcesja uniwersalna)

2. Ekonomiczne uzasadnienie połączenia

Przeprowadzenie połączenia jest uzasadnione z gospodarczego punktu widzenia. Połączenie stanowi element strategii grupy 3W zmierzającej do konsolidacji kapitału i zasobów bezpośrednio w ramach spółki dominującej. Korzyści ekonomiczne z połączenia przedstawiają się w kilku aspektach. Łączące się spółki mogą skorzystać z ujednolicenia procesów biznesowych i efektu synergii.

W nowej strukturze majątek spółki przejmowanej będzie jeszcze jednym kanałem dystrybucji, domykając sferę sprzedaży. Po połączeniu spółek wspólne będą procesy zarządzania majątkiem obydwu spółek. W chwili obecnej, spółka przejmowana ponosi niepotrzebne koszty zarządzania posiadany przez siebie majątkiem, których można byłoby uniknąć zakładając włączenie bezpośrednio w strukturę 3W SA. Zarządzając majątkiem spółki w ramach jednego podmiotu gospodarczego powstaje „efekt skali” wynikający ze zwiększenia puli majątku przy jednoczesnym obniżeniu kosztów jego obsługi (są one skanalizowane w ramach jednej spółki).

Połączenie pozwoli na wyeliminowanie dokonywania transakcji pomiędzy spółkami. Obecnie spółki dokonują ze sobą transakcji, co nie jest to racjonalne mając na uwadze profil działalności spółek. Wyeliminowanie tych transakcji poprzez połączenie spółek zmniejszy ilość dokumentów księgowych oraz ułatwi konsolidację sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej.

Połączenie pozwoli na obniżenie kosztów usługi wsparcia (back office): m.in. obsługa kadrowo-płacowa, księgowa. Obecnie obie spółki mają odrębne zarządy. Po połączeniu, obniżone zostaną koszty zarządu i jego obsługi.



Połączenie spółek w jeden większy podmiot pozwoli na zwiększenie zdolności finansowej spółki na rynku oraz poprawi długoterminowe wyniki finansowe. Połączenie stanowić będzie również dla Spółki przejmującej ułatwienie wobec planowanego wejścia spółki na Giełdę Papierów Wartościowych.

3. Typ, firma i siedziba każdej z łączących się spółek

a) Spółka przejmująca: 3W Spółka Akcyjna, KRS: 0000405318, NIP: 6412479943, REGON: 241268500, siedziba: ul. Bukowa 13, 41-700 Ruda Śląska.

Spółka przejmująca nie znajduje się w likwidacji, upadłości, ani restrukturyzacji.

b) Spółka przejmowana: 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, KRS: 0000562635, NIP: 5842733852, REGON: 22198538700000, siedziba: ul. Bukowa 13, 41-700 Ruda Śląska.

Spółka przejmowana nie znajduje się w likwidacji, upadłości, ani restrukturyzacji.

4. Stosunek wymiany udziałów lub akcji spółki przejmowanej bądź spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki na udziały lub akcje spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej i wysokość ewentualnych dopłat; zasady dotyczące przyznania udziałów albo akcji w spółce przejmującej bądź w spółce nowo zawiązanej; dzień, od którego udziały albo akcje, o których mowa w pkt 3, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki przejmującej bądź spółki nowo zawiązanej.

W związku z faktem, że połączenie Spółek odbywa się w trybie art. 494 §1 pkt. 1 KSH w zw. z art. 516 §6 KSH (łączenie przez przejęcie jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą) nie stosuje się przepisów art. 499 §1 pkt. 2-4 KSH, a zatem: nie następuje wymiana udziałów w Spółce przejmowanej na udziały w Spółce przejmującej, nie przyznaje się udziałów w spółce przejmującej, nie ustala się zasad uczestnictwa w zyskach spółki przejmującej.

5. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą bądź spółkę nowo zawiązaną wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej bądź w spółkach łączących się przez zawiązanie nowej spółki

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania przez Spółkę przejmującą żadnych praw, o których mowa w art. 499 §1 pkt. 5 KSH jednemu wspólnikowi Spółki przejmowanej ani osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmującej.

6. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się przyznania przez Spółkę przejmującą szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 §1 pkt. 6 KSH dla członków organów łączących się spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu Spółek.

7. Informacje wymagane przepisami art. 499 §2 pkt. 3-4 KSH:

- a) Wartość spółki przejmowanej na dzień 31.10.2022 r. wynosi 4.923.221,17 zł. Podstawą ustalenia wartości majątku Spółki przejmowanej jest wartość bilansowa aktywów netto Spółki przejmowanej.
- b) Oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółki przejmowanej i Spółki przejmującej wraz z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat na dzień 31.10.2022 stanowi załącznik do planu połączenia.

8. Postanowienia końcowe

Zamiar połączenia nie podlega zgłoszeniu Prezesowi UOKiK zgodnie z brzmieniem art. 14 pkt. 5 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, jako że łączące się spółki należą do tej samej grupy kapitałowej.

Połączenie nie wymaga uzyskiwania innych zgód i zezwoleń organów administracji lub nadzoru.

Plan połączenia został sporządzony w 4 jednobrzmiących egzemplarzach

Załączniki:

- projekt uchwały o połączeniu
- oświadczenie zawierające informację o statusie księgowym Spółki przejmującej wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat
- oświadczenie zawierające informację o statusie księgowym Spółki przejmowanej wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat

Ruda Śląska dnia 28.11.2022 r.

Za spółkę przejmowaną (3W INKASO)

Zarząd

Michał Adamiuk
Prezes Zarządu

Artur Paleczny
Wiceprezes Zarządu

Paweł Sepiolo
Wiceprezes Zarządu

Za spółkę przejmującą (3W)

Zarząd

Michał Adamiuk
Prezes Zarządu

Paweł Sepiolo
Wiceprezes Zarządu

Artur Paleczny
Wiceprezes Zarządu

Paweł Grzegorzczak
Członek Zarządu

Załącznik nr 1

**do Planu połączenia spółek 3W Spółka Akcyjna (spółka przejmująca)
oraz 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmowana)
z dnia 28.11.2022 r.**

Projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rudzie Śląskiej w sprawie połączenia spółek 3W Spółka Akcyjna (spółka przejmująca) oraz 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmowana).

„Uchwała nr []*

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą 3W INKASO sp. z o.o. z siedzibą w Rudzie Śląskiej z dnia w sprawie połączenia spółek 3W SA (spółka przejmująca) oraz 3W INKASO sp. z o.o.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników 3W INKASO sp. z o.o., działając na podstawie art. 506 KSH oraz 516 §6 KSH w zw. z art. 516 §1 podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

- 1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników 3W INKASO sp. z o.o. postanawia o połączeniu spółki 3W Spółka Akcyjna, KRS: 0000405318, NIP: 6412479943, REGON: 241268500, ze spółką 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, KRS: 0000562635, NIP: 5842733852, REGON: 22198538700000, na warunkach określonych w treści Planu połączenia przyjętego w dniu 28.11.2022 r., przez zarządy łączących się spółek i ogłoszonego w dniu 28.11.2022 r. na stronie internetowej www.3wdb.pl*
- 2. Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 §1 pkt. 1 KSH w zw. z art. 516 §6 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą (łączenie przez przejęcie jednoosobowej spółki zależnej przez spółkę dominującą).*
- 3. W związku z faktem, że spółka przejmująca posiada wszystkie udziały w Spółce przejmowanej, stosownie do art. 516 §6 KSH w zw. z art. 516 §1 KSH, połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej oraz bez zmiany umowy Spółki przejmującej.*
- 4. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki przejmowanej potwierdza, że w związku z połączeniem spółek nie przyznaje jakichkolwiek praw jednemu wspólnikowi Spółki przejmowanej lub innym osobom szczególnie uprawnionym oraz nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu.*

§2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki przejmowanej potwierdza, że Zarząd Spółki zawiadomił dwukrotnie jedyne go wspólnika Spółki przejmowanej o zamiarze powzięcia uchwały o połączeniu Spółek w sposób wymagany przez art. 504 KSH, a także udostępnił w sposób wskazany w art. 505 §3 KSH dokumenty określone w art. 505 §1 pkt. 1-3 KSH, do których jedyny wspólnik Spółki przejmującej nie zgłasza zastrzeżeń. Tym samym jedyny wspólnik posiada pełną wiedzę na temat procedury połączenia oraz dokumentów związanych z połączeniem.

§3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki przejmowanej wyraża zgodę na plan połączenia przyjęty w dniu 28.11.2022 r. przez zarządy łączących się spółek oraz potwierdza, że w związku z faktem, że spółka przejmująca posiada wszystkie udziały w Spółce przejmowanej połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej oraz bez zmiany umowy Spółki przejmującej.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, ze skutkiem prawnym od chwili wpisu w rejestrze przedsiębiorców.

Za spółkę przejmowaną (3W Inkaso):

.....


Michał Adamuk
Prezes Zarządu


Paweł Sepiolo
Wiceprezes Zarządu


Artur Pałeczny
Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 2

**do Planu połączenia spółek 3W Spółka Akcyjna (spółka przejmująca)
oraz 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmowana)
z dnia 28.11.2022 r.**

OŚWIADCZENIE – Informacja o stanie księgowym spółki

Działając jako zarząd spółki pod firmą : 3W Spółka Akcyjna, KRS: 0000405318, NIP: 6412479943, REGON: 241268500, siedziba: ul. Bukowa 13, 41-700 Ruda Śląska („Spółka przejmująca”) oświadczamy, że bilans po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 461 360 921,21 zł. Podstawą ustalenia wartości majątku spółki przejmującej jest wartość bilansowa aktywów spółki według stanu na dzień 31.10.2022 r. Wartość aktywów netto spółki przejmującej wynosi 158 008 109,45 zł

Niniejsze oświadczenie wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat Spółki przejmowanej stanowi jednocześnie informację o stanie księgowym spółki przejmującej, zgodnie z art. 499 §2 pkt. 4 KSH.

Zarząd 3W S.A.

Michał Adamluk
Prezes Zarządu

Paweł Grzegorzczuk
Członek Zarządu

Paweł Sepioto
Wiceprezes Zarządu

Artur Paleczny
Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 3

**do Planu połączenia spółek 3W Spółka Akcyjna (spółka przejmująca)
oraz 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmowana)
z dnia 28.11.2022 r.**

OŚWIADCZENIE - Informacja o stanie księgowym spółki

Działając jako zarząd spółki pod firmą: 3W INKASO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, KRS: 0000562635, NIP: 5842733852, REGON: 22198538700000, siedziba: ul. Bukowa 13, 41-700 Ruda Śląska („Spółka przejmowana”) oświadczamy, że bilans po stronie aktywów i pasywów, według stanu na dzień 31.10.2022 r. wykazuje sumę 4.946.177,08 zł. Podstawą ustalenia wartości majątku spółki przejmowanej jest wartość bilansowa aktywów spółki według stanu na dzień 31.10.2022 r. Wartość aktywów netto spółki przejmowanej wynosi 4.923.221,17 zł.

Niniejsze oświadczenie wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat Spółki przejmowanej stanowi jednocześnie informację o stanie księgowym spółki przejmującej, zgodnie z art. 499 §2 pkt. 4 KSH.

Zarząd 3W Inkaso Sp. z o.o.


Michał Adamluk
Prezes Zarządu


Paweł Sepiolo
Wiceprezes Zarządu


Artur Paleczny
Wiceprezes Zarządu

