

POROZUMIENIE W SPRAWIE PLANU PODZIAŁU

Niniejsze porozumienie w sprawie Planu Podziału (dalej: „**Porozumienie**”) zostało zawarte w dniu 16 grudnia 2020 r. pomiędzy:

Quamiro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Słupcy, adres: ul. Poznańska 41, 62-400 Słupca, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000271117, NIP: 6671714994, kapitał zakładowy: 100.000 zł (dalej: „**Quamiro**” lub „**Spółka Dzielona**”);

oraz

Wechta Inwestycje spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Słupcy, adres: ul. Poznańska 41, 62-400 Słupca, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000668610, NIP: 7841656257, kapitał zakładowy: 100.000 zł (dalej: „**WI**” lub „**Spółka Przejmująca**”);

zwanymi w dalszej części Porozumienia łącznie „**Spółkami Uczestniczącymi w Podziale**”.

PREAMBUŁA

Zważywszy, że Spółki Uczestniczące w Podziale porozumiały się odnośnie warunków planowanego podziału Spółki Dzielonej i uczestnictwa w nim Spółki Przejmującej, Spółki Uczestniczące w Podziale uzgadniają, co następuje:

§1

Spółki Uczestniczące w Podziale niniejszym postanawiają, że podział Quamiro zostanie przeprowadzony w trybie art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych (podział przez wydzielenie), na zasadach i warunkach określonych w Planie Podziału oraz załącznikach do niego, oraz będzie obejmował przeniesienie części majątku Quamiro (jako spółki dzielonej), określonej w Planie Podziału, na istniejącą spółkę WI (jako spółkę przejmującą).

§2

W związku z podziałem Spółki Dzielonej jej aktywa i zobowiązania zostaną przypisane odpowiednio Spółce Dzielonej albo Spółce Przejmującej na następujących zasadach: (i) Majątek Wydzielany (zdefiniowany w Planie Podziału) Spółki Dzielonej zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, podczas gdy (ii) wszelki pozostały majątek pozostanie przy Spółce Dzielonej.

§3

Wszelkie powiadomienia i oświadczenia związane z wykonaniem Porozumienia będą sporządzane w formie pisemnej.

§4

Wszelkie zmiany Porozumienia wymagają dla swej skuteczności formy pisemnej.

§5

Załączniki do Porozumienia stanowią integralną część Porozumienia.

§6

Porozumienie zostało sporządzone w czterech jednobrzmiących egzemplarzach – po dwa egzemplarze dla każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale (w tym po jednym egzemplarzu do złożenia w sądzie rejestrowym właściwym dla każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale).

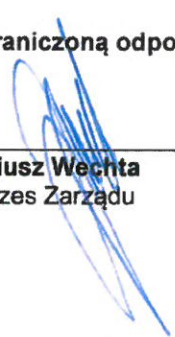
Załącznik do Porozumienia:

1. Plan Podziału wraz z załącznikami.



Zarząd

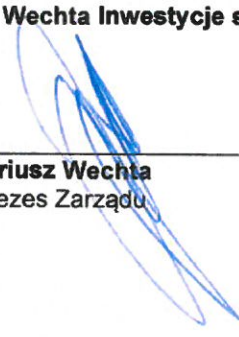
Quamiro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



Dariusz Wechta
Prezes Zarządu

Zarząd

Wechta Inwestycje spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



Dariusz Wechta
Prezes Zarządu



Łukasz Kaczmarek
Wiceprezes Zarządu

PLAN PODZIAŁU
QUAMIRO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W SŁUPCY
Z DNIA 16 GRUDNIA 2020 R.

Stosownie do art. 533 § 1 oraz 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („KSH”), w związku z zamiarem dokonania podziału przez wydzielenie na zasadach określonych poniżej, Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej uzgodniły i sporządziły niniejszy Plan Podziału („**Plan Podziału**”):

1 TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1.1 Spółka Dzielona

Spółką Dzieloną jest **Quamiro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Słupcy, adres: ul. Poznańska 41, 62-400 Słupca, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000271117, NIP: 6671714994, kapitał zakładowy: 100.000 zł („**Quamiro**” lub „**Spółka Dzielona**”).

Jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej jest **Wechta HSDA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Słupcy, adres: ul. Poznańska 41, 62-400 Słupca, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000372400, NIP: 7010271075, kapitał zakładowy: 85.171.400 zł, posiadająca 200 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 500 zł każdy („**Wechta HSDA**”).

1.2 Spółka Przejmująca

Spółką Przejmującą jest **Wechta Inwestycje spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Słupcy, adres: ul. Poznańska 41, 62-400 Słupca, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000668610, NIP: 7841656257, kapitał zakładowy: 100.000 zł (dalej: „**WI**” lub „**Spółka Przejmująca**”).

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest **Wechta Fundusz Inwestycyjny Zamknięty** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Królewska 16, 00-103 Warszawa, Polska, wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych pod numerem 411, NIP: 1070012049, posiadający 2.000 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50 zł każdy („**Wechta FIZ**”).

Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca będą w dalszej części Planu Podziału zwane łącznie „**Spółkami Uczestniczącymi w Podziale**”.

Wechta HSDA oraz Wechta FIZ, jako wspólnicy Spółek Uczestniczących w Podziale, będą w dalszej części Planu Podziału zwane łącznie „**Wspólnikami**”.

2 SPOSÓB PRZEPROWADZENIA PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

2.1 Tryb przeprowadzenia Podziału

Podział Quamiro zostanie przeprowadzony na podstawie art. 529 ust. 1 pkt 4 KSH przez przeniesienie części majątku Quamiro, określonego w punkcie 8.1 Planu Podziału („**Majątek Wydzielany**”), jako spółki dzielonej, na istniejącą spółkę – WI, jako spółkę przejmującą (podział przez wydzielenie) („**Podział**”).

Wydzielenie nastąpi, zgodnie z art. 530 § 2 KSH, w dniu wpisu podwyższenia kapitału zakładowego WI do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („**Dzień Wydzielenia**”).

2.2 Uchwały w przedmiocie Podziału

Podstawę Podziału stanowić będą, na zasadach określonych w art. 541 KSH, zgodne uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Quamiro oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników WI, obejmujące zgodę Wspólników na dokonanie Podziału, Plan Podziału z załącznikami oraz proponowane zmiany umowy spółki WI, jako spółki przejmującej.

Podział zostanie przeprowadzony oraz zbilansowany z wykorzystaniem kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż jej kapitał zakładowy, tj. wydzielenie Majątku Wydzielanego Quamiro zostanie po stronie tej spółki zbilansowane dzięki wykorzystaniu kapitału zapasowego Spółki Dzielonej. W związku z tym, na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników Quamiro nie zostanie podjęta uchwała w przedmiocie obniżenia jej kapitału zakładowego.

Uchwała Zgromadzenia Wspólników WI będzie obejmowała również postanowienia w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego WI oraz zmiany umowy spółki WI.

Projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników Quamiro oraz Zgromadzenia Wspólników WI o Podziale stanowią odpowiednio Załączniki nr 1 i 2 do Planu Podziału.

Projekt zmian umowy spółki WI stanowi Załącznik nr 3 do Planu Podziału.



2.3 Wyłączenie niektórych obowiązków związanych z Podziałem

W przypadku udzielenia przez Wspólników zgód na podstawie art. 538¹ § 1 KSH, w związku z Podziałem nie będzie wymagane:

- a) sporządzenie oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH, zawierających informacje o stanie księgowym Spółek Uczestniczących w Podziale, sporządzonych dla celów Podziału;
- b) udzielenie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH, tj. wzajemne zawiadamianie się przez Zarządy każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów tych spółek, które mogą nastąpić między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwał o Podziale;
- c) badanie Planu Podziału przez biegłego oraz sporządzanie opinii biegłego.

Projekty oświadczeń Wspólników wyrażające przedmiotowe zgody stanowią Załącznik nr 4 do Planu Podziału.

W związku z tym, iż zgody Wspólników zostaną udzielone po dniu uzgodnienia oraz podpisania Planu Podziału, oświadczenia o których mowa w pkt a) powyżej stanowią Załącznik nr 5 do Planu Podziału.

2.4 Brak obowiązku zgłoszenia koncentracji

Podział nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na podstawie art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, ponieważ Spółki Uczestniczące w Podziale należą do tej samej grupy kapitałowej.

2.5 Sukcesja uniwersalna częściowa

W wyniku Podziału, zgodnie z art. 531 § 1 i 2 KSH, Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z Majątkiem Wydzielanym.

3 STOSUNEK OBJĘCIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

3.1 Wyceny

Zgodnie z wycenami przygotowanymi na potrzeby Podziału:

- a) wartość księgowa Spółki Dzielonej według stanu na dzień 1 listopada 2020 r. wynosi 61.517.829, 23 zł;
- b) wartość księgowa Spółki Przejmującej według stanu na dzień 1 listopada 2020 r. wynosi 303.718.304,85 zł; oraz



- c) wartość Majątku Wydzielanego, który zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą w wyniku Podziału, według stanu na dzień 1 listopada 2020 r. wynosi 10.855.000,00 zł.

Wyceny wskazane w pkt a) i c) powyżej zostały uwzględnione w Załączniku nr 6 do Planu Podziału, zaś wycena wskazana w pkt b) powyżej została uwzględniona w Załączniku nr 7 do Planu Podziału.

3.2 Stosunek objęcia udziałów

W związku z wycenami wskazanymi w punkcie 3.1. Planu Podziału:

- i. wartość jednego udziału Quamiro wynosi 307.589,15 zł;
- ii. wartość Majątku Wydzielanego odpowiada wartości 35,2905820503381 udziałów Quamiro;
- iii. wartość jednego udziału WI wynosi 151.859,15 zł.

W związku z powyższym, wartość Majątku Wydzielanego odpowiada wartości 71 udziałów Spółki Przejmującej (po zaokrągleniu w dół). Oznacza to, że 35,2905820503381 udziałów Spółki Dzielonej odpowiada 71 udziałom Spółki Przejmującej, tj., że 1 udział Spółki Dzielonej odpowiada 2,0118682060479 udziałom Spółki Przejmującej. W konsekwencji, stosunek objęcia wynosi 1: 2,0118682060479.

Podział zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, wobec czego w ramach Podziału nie dojdzie do wymiany udziałów w sensie ścisłym, gdyż Wechta HSDA, jako jedyny wspólnik Spółki Dzielonej, obejmie wszystkie nowe udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, z jednoczesnym zachowaniem wszystkich dotychczas posiadanych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z 100.000 zł do 103.550 zł, tj. o 3.550 zł, poprzez utworzenie 71 nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 3.550 zł („**Nowe Udziały**”). Nowe Udziały zostaną pokryte w całości w drodze przeniesienia na Spółkę Przejmującą części majątku Spółki Dzielonej, określonej w niniejszym Planie Podziału.

Nadwyżka wartości Majątku Wydzielanego ponad łączną wartość nominalną Nowych Udziałów zasili kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

3.3 Dopłaty

W związku z Podziałem nie przewiduje się dopłat w gotówce, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 KSH.

4 ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ



Nowe Udziały zostaną objęte przez Wechta HSDA przy zastosowaniu stosunku objęcia określonego w punkcie 3.2 powyżej.

5 DZIEŃ, OD KTÓREGO NOWE UDZIAŁY UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nowe Udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Wydzielenia.

6 PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓŁNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

W związku z Podziałem nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej żadne prawa, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 KSH. Wobec braku osób szczególnie uprawnionych w Spółce Dzielonej, nie przewiduje się również przyznania im jakichkolwiek specjalnych praw przez Spółkę Przejmującą.

7 SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek Uczestniczących w Podziale ani innym osobom uczestniczącym w Podziale.

8 DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

8.1 Majątek Wydzielany

Przedmiotem wydzielenia są posiadane przez Spółkę Dzieloną akcje w kapitale zakładowym spółki Gwarant Grupa Kapitałowa Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach, adres: ul. Fabryczna 15, 40-611 Katowice, Polska, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000286236, NIP: 6341017128, kapitał zakładowy: 3.000.000 zł, opłacony w całości („GGK”), tj. (i) 3.539.135 akcji zwykłych imiennych serii C oraz (ii) 2.214.535 akcji zwykłych imiennych serii D („Akcje”), wraz z pozostającymi w związku z Akcjami prawami i obowiązkami Spółki Dzielonej.

8.2 Majątek pozostający w Spółce Dzielonej

Spółki Uczestniczące w Podziale potwierdzają, iż na skutek Podziału w Spółce Dzielonej pozostaną wszelkie składniki majątku inne niż Majątek Wydzielany, w tym zobowiązania, decyzje administracyjne,



zezwoleń, koncesje, licencje, prawa i obowiązki wynikające z umów zawartych przez Spółkę Dzieloną, prawa i obowiązki wynikające z bycia stroną lub uczestnictwa przez Spółkę Dzieloną w postępowaniach sądowych, administracyjnych i sądowno-administracyjnych, jak również wszelkie prawa własności intelektualnej, zbiory danych osobowych oraz bazy danych. Ponadto, Podział nie będzie skutkował przejściem na Spółkę Przejmującą zakładu pracy lub jego części w rozumieniu 23¹ Kodeksu pracy.

W razie jakichkolwiek wątpliwości odnośnie statusu składników majątku Spółki Dzielonej, przyjmuje się, że wszelkie składniki majątku lub grupy składników majątku Spółki Dzielonej niewyszczególnione w punkcie 8.1. Planu Podziału zostały przypisane Spółce Dzielonej, chyba że pozostają one w związku z Majątkiem Wydzielanym z racji ich przeznaczenia oraz/lub akcesoryjnego charakteru (zarówno w znaczeniu prawnym jak i ekonomicznym).

9 PODZIAŁ NOWYCH UDZIAŁÓW POMIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I ZASADY PODZIAŁU

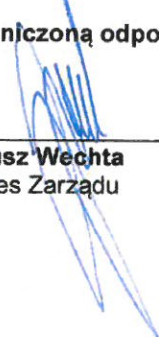
W związku z Podziałem Nowe Udziały zostaną przydzielone Wechta HSDA, jako jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej, zgodnie ze stosunkiem objęcia określonym w punkcie 3.1 powyżej.

Załączniki:

Załącznik nr 1	Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Quamiro w sprawie Podziału
Załącznik nr 2	Projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników WI w sprawie Podziału
Załącznik nr 3	Projekt zmian umowy spółki WI
Załączniki nr 4a i 4b	Projekty zgód Wspólników w trybie art. 538 ¹ § 1 KSH
Załączniki nr 5a i 5b	Oświadczenia, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH
Załącznik nr 6	Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 listopada 2020 r., z uwzględnieniem wartości Majątku Wydzielanego;
Załącznik nr 7	Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 listopada 2020 r.;
Załącznik nr 8.1.	Opis Majątku Wydzielanego

Zarząd

Quamiro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



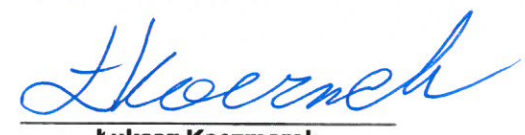
Dariusz Wechta
Prezes Zarządu

Zarząd

Wechta Inwestycje spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



Dariusz Wechta
Prezes Zarządu



Łukasz Kaczmarek
Wiceprezes Zarządu