

PLAN POŁĄCZENIA

sporządzony i uzgodniony dnia 29 stycznia 2025 roku

pomiędzy

ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
jako Spółką Przejmującą

a

WMC SPV 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
jako Spółką Przejmowaną 1

oraz

WMC SPV 4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
jako Spółką Przejmowaną 2

1. WPROWADZENIE

- 1.1 Niniejszy plan połączenia (zwany dalej „Planem Połączenia”) został uzgodniony i sporządzony w dniu 29 stycznia 2025 roku przez Zarządy spółek ENEA Nowa Energia sp. z o.o., WMC SPV 2 sp. z o.o. oraz WMC SPV 4 sp. z o.o. (zwane dalej łącznie „Spółkami”).
- 1.2 Zarządy Spółek postanowiły, że połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z Dz.U. z 2024 r., poz. 18; dalej jako „KSH”), tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółek przejmowanych, tj. WMC SPV 2 sp. z o.o. oraz WMC SPV 4 sp. z o.o. na spółkę przejmującą ENEA Nowa Energia sp. z o.o. (dalej jako „Połączenie”).
- 1.3 Uzasadnieniem dla planowanego Połączenia są względy ekonomiczne. Zarówno WMC SPV 2 sp. z o.o. jak i WMC SPV 4 sp. z o.o. są spółkami w pełni zależnymi od spółki ENEA Nowa Energia sp. z o.o., która bezpośrednio posiada 100% udziałów w każdej z tych spółek. Wszystkie spółki prowadzą działalność związaną z wytwarzaniem energii elektrycznej. Celem Połączenia jest uporządkowanie części struktury Grupy Kapitałowej ENEA, w szczególności spółek zależnych od Nowa Energia sp. z o.o., wynikające przede wszystkim z faktu nabycia spółek przejmowanych przez ENEA Nowa Energia sp. z o.o. w zrealizowanym w niedawnym czasie w procesie transakcyjnym. Przewidywanym skutkiem połączenia ma być redukcja kosztów poprzez optymalizację procedur wytwórczych, uproszczenie i zwiększenie efektywności zarządzania, wyeliminowanie zdublowanych funkcji, zwiększenie transparentności finansowej oraz zapewnienie sukcesji uniwersalnej praw i obowiązków spółek o istotnym znaczeniu dla grupy.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1 SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA

ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000812626, NIP 7792510877, REGON 384813168, o kapitale zakładowym w wysokości 171.148.100,00 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto czterdzieści osiem tysięcy sto złotych 00/00), pokrytym w całości.

2.2 SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1

WMC SPV 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879475, NIP 7011014742, REGON 388000172, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości.

2.3 SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2

WMC SPV 4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879576, NIP 7011015428, REGON 388018947, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości;

(Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 zwane dalej „Spółkami Przejmowanymi”).

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I PODSTAWA PRAWNA

- 3.1 Połączenie nastąpi w drodze przejęcia w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt. 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej.

- 3.2 Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych (posiadając w każdej 100% udziałów w ich kapitałach zakładowych), a jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest ENEA Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu (numer KRS 0000012483), Połączenie odbędzie się w trybie uproszczonym z zastosowaniem art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 KSH, tj. nastąpi przejęcie przez spółkę przejmującą swoich spółek jednoosobowych.
- 3.3 Przeniesienie majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu rejestracji połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zgodnie z art. 492 § 1 KSH oraz art. 493 § 2 KSH.
- 3.4 Na podstawie art. 516 § 6 KSH nie jest wymagane poddanie Planu Połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie opinii z tego badania.
- 3.5 Na podstawie art. 516 § 5 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego Połączenie, jego podstawy prawnej i uzasadnienia ekonomicznego oraz stosunku wymiany udziałów, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH.
- 3.6 Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 i 4 KSH do Planu Połączenia zostało załączone ustalenie wartości majątku Spółek Przejmowanych na dzień 1 grudnia 2024 r. oraz oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym Spółek na dzień 1 grudnia 2024 r.
- 3.7 Zgodnie z art. 500 § 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.
4. UCHWAŁY ZGROMADZEŃ WSPÓLNIKÓW SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH W SPRAWIE POŁĄCZENIA SPÓŁEK
- 4.1 Zgodnie z art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH do przeprowadzenia Połączenia wystarczające będzie podjęcie uchwał przez Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2, bez wymogu podejmowania uchwały przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej.
- 4.2 Uchwały podjęte przez Zgromadzenia Wspólników Spółek Przejmowanych będą stanowiły podstawę Połączenia.
- 4.3 Projekty uchwał Zgromadzeń Wspólników Spółek Przejmowanych stanowią załączniki do Planu Połączenia.
5. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU I ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
- 5.1 Zgodnie z art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 516 § 1 KSH i przez wzgląd na posiadanie przez Spółkę Przejmującą bezpośrednio 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, Połączenie odbędzie się bez podwyższania kapitału zakładowego, jak i również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej.
6. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW I PRAWA PRYZNANE WSPÓLNIKOWI SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH ORAZ INNYM OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH
- 6.1 Zgodnie z art. 499 § 1 pkt 2-4 w zw. z art. 515¹ § 1 w zw. z art. 516 § 6 KSH i przez wzgląd na posiadanie przez Spółkę Przejmującą bezpośrednio 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, nie dojdzie do wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej.
- 6.2 W ramach Połączenia nie zostaną przyznane jakiegokolwiek prawa wspólnikowi Spółki Przejmującej oraz osobom szczególnie uprawnionym w tej spółce, ani szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu.
7. USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH ORAZ OŚWIADCZENIA ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁEK
- 7.1 Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH w zw. z art. 500 § 2¹ KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH wartość majątku Spółek Przejmowanych została ustalona na dzień 1 grudnia 2024 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie Planu Połączenia na stronach internetowych Spółek. Ustalenie wartości majątków Spółek Przejmowanych stanowi załączniki do Planu Połączenia.

7.2 Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH w zw. z art. 500 § 2¹ KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym każdej z łączących się Spółek dla celów Połączenia zostały sporządzone przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółek, na dzień 1 grudnia 2024 r., tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym udostępnienie Planu Połączenia na stronach internetowych Spółek.

8. UDOSTĘPNIENIE PLANU POŁĄCZENIA

8.1 Wypełniając dyspozycję art. 500 § 2¹ KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości nieprzerwanie, co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie Połączenia w rejestrze przedsiębiorców i datą Zgromadzeń Wspólników Spółek Przejmowanych, na których podejmowane będą uchwały o połączeniu:

- (a) na stronie internetowej Spółki Przejmującej: <https://www.enea.pl/pl/nowaenergia>;
- (b) na stronie internetowej Spółki Przejmowanej 1: <https://www.enea.pl/pl/grupaenea/o-grupie/spolki-grupy-enea/wmc-spv-2>;
- (c) na stronie internetowej Spółki Przejmowanej 2: <https://www.enea.pl/pl/grupaenea/o-grupie/spolki-grupy-enea/wmc-spv-4>.

9. SKUTKI POŁĄCZENIA

9.1 Zgodnie z regulacją art. 494 KSH, na skutek Połączenia:

- 9.1.1 Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2;
- 9.1.2 na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem Połączenia w szczególności koncesje, zezwolenia oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej 1 i Spółce Przejmowanej 2, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej;
- 9.1.3 Spółki Przejmowane zostaną rozwiązane bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia ich z rejestru przedsiębiorców.

10. ZAŁĄCZNIKI:

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH załączniki do niniejszego Planu Połączenia stanowią:

- (a) Załącznik nr 1a – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników WMC SPV 2 sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej 1;
- (b) Załącznik nr 1b – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników WMC SPV 4 sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej 2;
- (c) Załącznik nr 2a – Ustalenie wartości majątku WMC SPV 2 sp. z o.o. na dzień 1 grudnia 2024 r.;
- (d) Załącznik nr 2b - Ustalenie wartości majątku WMC SPV 4 sp. z o.o. na dzień 1 grudnia 2024 r.;
- (e) Załącznik nr 3a – Oświadczenie o stanie księgowym WMC SPV 2 sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2024 r.;
- (f) Załącznik nr 3b – Oświadczenie o stanie księgowym WMC SPV 4 sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2024 r.;
- (g) Załącznik nr 3c – Oświadczenie o stanie księgowym ENEA Nowa Energia sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2024 r.

[podpisy na kolejnej stronie]

[Kwalifikowane podpisy elektroniczne]

| Zarząd Spółki Przejmującej | Zarząd Spółki Przejmowanej 1 | Zarząd Spółki Przejmowanej 2 |
|---|---|---|
| <p>_____ Imię nazwisko: Arkadiusz Arusztowicz Funkcja: Prezes Zarządu</p> <p>_____ Imię nazwisko: Piotr Skubel Funkcja: Członek Zarządu ds. Finansowych</p> | <p>_____ Imię nazwisko: Tomasz Szamocki Funkcja: Prezes Zarządu</p> | <p>_____ Imię nazwisko: Tomasz Szamocki Funkcja: Prezes Zarządu</p> |

Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
WMC SPV 2 sp. z o.o. z siedzibą w Radomiu
z dnia [•] 2025 r.

§ 1

Działając na podstawie art. 506 § 1, 4, 5 w związku z art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników WMC SPV 2 sp. z o.o. („Spółka”) postanawia o połączeniu Spółki ze spółkami:

- (i) ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000812626, NIP 7792510877, REGON 384813168, o kapitale zakładowym w wysokości 171.148.100,00 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto czterdzieści osiem tysięcy sto złotych 00/00), pokrytym w całości, zwana dalej „Spółką Przejmującą”;
- (ii) WMC SPV 4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879576, NIP 7011015428, REGON 388018947, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości, zwana dalej „Spółką Przejmowaną 2”;

zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki oraz Spółki Przejmowanej 2 na Spółkę Przejmującą, na warunkach określonych w planie połączenia sporządzonym dnia 29 stycznia 2025 roku („Plan Połączenia”).

§ 2

Działając na podstawie art. 506 § 1, 4 i 5 KSH Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża niniejszym zgodę na Plan Połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną 2 oraz Spółką Przejmującą.

§ 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd do podjęcia wszelkich czynności mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa powyżej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
WMC SPV 4 sp. z o.o. z siedzibą w Radomiu
z dnia [•] 2025 r.

§ 1

Działając na podstawie art. 506 § 1, 4, 5 w związku z art. 516 § 6 w zw. z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników WMC SPV 2 sp. z o.o. („Spółka”) postanawia o połączeniu Spółki ze spółkami:

- (i) ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000812626, NIP 7792510877, REGON 384813168, o kapitale zakładowym w wysokości 171.148.100,00 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto czterdzieści osiem tysięcy sto złotych 00/00), pokrytym w całości, zwana dalej „Spółką Przejmującą”;
- (ii) WMC SPV 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879475, NIP 7011014742, REGON 388000172, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości, zwana dalej „Spółką Przejmowaną 1”;

zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki oraz Spółki Przejmowanej 1 na Spółkę Przejmującą, na warunkach określonych w planie połączenia sporządzonym dnia 29 stycznia 2025 roku („Plan Połączenia”).

§ 2

Działając na podstawie art. 506 § 1, 4 i 5 KSH Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża niniejszym zgodę na Plan Połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną 1 oraz Spółką Przejmującą.

§ 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki upoważnia Zarząd do podjęcia wszelkich czynności mających na celu dokonanie połączenia, o którym mowa powyżej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Ustalenie wartości majątku WMC SPV 2 sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej 1, przygotowane dla celów połączenia ze spółką ENEA Nowa Energia sp. z o.o. oraz WMC SPV 4 sp. z o.o.

Zarząd WMC SPV 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879475, NIP 7011014742, REGON 388000172, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00) pokrytym w całości („Spółka Przejmowana 1”) w związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r., poz. 18; dalej jako „KSH”) Spółki Przejmowanej 1 ze spółkami:

- (i) ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000812626, NIP 7792510877, REGON 384813168, o kapitale zakładowym w wysokości 171.148.100,00 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto czterdzieści osiem tysięcy sto złotych 00/00), pokrytym w całości („Spółka Przejmująca”) oraz
- (ii) WMC SPV 4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879576, NIP 7011015428, REGON 388018947, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości („Spółka Przejmowana 2”),

zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH ustalił wartość majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 1 grudnia 2024 r. (w oparciu o bilans sporządzony na dzień 1 grudnia 2024 r.) na kwotę -2.243 tys. zł (słownie: (-) dwa miliony dwieście czterdzieści trzy tysiące złotych).

Wartość majątku została ustalona metodą księgową. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2 przez jednego wspólnika tych spółek, tj. Spółkę Przejmującą.

Ustalenie wartości majątku WMC SPV 4 sp. z o.o. jako Spółki Przejmowanej 2, przygotowane dla celów połączenia ze spółką ENEA Nowa Energia sp. z o.o. oraz WMC SPV 2 sp. z o.o.

Zarząd WMC SPV 4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879576, NIP 7011015428, REGON 388018947, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości („Spółka Przejmowana 2”) w związku z zamiarem połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r., poz. 18; dalej jako „KSH”) Spółki Przejmowanej 2 ze spółkami:

- (i) ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000812626, NIP 7792510877, REGON 384813168, o kapitale zakładowym w wysokości 171.148.100,00 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto czterdzieści osiem tysięcy sto złotych 00/00), pokrytym w całości („Spółka Przejmująca”) oraz
- (ii) WMC SPV 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879475, NIP 7011014742, REGON 388000172, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00) pokrytym w całości („Spółka Przejmowana 1”),

zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH ustalił wartość majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 1 grudnia 2024 r. (w oparciu o bilans sporządzony na dzień 1 grudnia 2024 r.) na kwotę -947 tys. zł (słownie: (-) dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy złotych).

Wartość majątku została ustalona metodą księgową. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejście Spółki Przejmowanej 2 oraz Spółki Przejmowanej 1 przez jednego wspólnika tych spółek, tj. Spółkę Przejmującą.

Oświadczenie o stanie księgowym WMC SPV 2 sp. z o.o. przygotowane dla celów połączenia ze spółką ENEA Nowa Energia sp. z o.o. oraz WMC SPV 4 sp. z o.o.

Zarząd spółki WMC SPV 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879475, NIP 7011014742, REGON 388000172, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00) pokrytym w całości („Spółka Przejmowana 1”), na podstawie art. 499 § 2 pkt. 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r., poz. 18) niniejszym oświadcza, że sytuację księgową Spółki Przejmowanej 1 na dzień 1 grudnia 2024 roku przedstawiają załączone bilans oraz rachunek zysków i strat, sporządzone na dzień 1 grudnia 2024 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120).

WMC SPV 2 sp. z o.o.
Bilans

Stan na
01.12.2024

Aktywa

| | |
|---|---------------|
| A Aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 31 587 |
| B Aktywa obrotowe, w tym: | 1 983 |
| - zapasy | - |
| - należności krótkoterminowe | 121 |
| C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - |
| D Udziały (akcje) własne | - |
| Aktywa razem | 33 570 |

Stan na
01.12.2024

Pasywa

| | |
|---|----------------|
| A Kapitał (fundusz) własny, w tym: | (2 243) |
| - kapitał (fundusz) podstawowy | 5 |
| B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 35 813 |
| - rezerwy na zobowiązania | - |
| - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 35 657 |
| Pasywa razem | 33 570 |

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

Podmiot odpowiedzialny za sporządzenie bilansu

ENE A Centrum sp. z o.o.
Pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 7770002843, REGON 630770227



Signed by /
Podpisano przez:

Patrycja Turek

Date / Data:
2025-01-15
09:55

WMC SPV 2 sp. z o.o.
Rachunek zysków i strat

Za okres
01.01.2024 – 01.12.2024

| | | |
|----------|--|----------------|
| A | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 3 628 |
| | - zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | - |
| B | Koszty podstawowej działalności operacyjnej: | (1 763) |
| B.I | Amortyzacja | (1 218) |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | (48) |
| B.III | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | - |
| B.IV | Pozostałe koszty | (497) |
| C | Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów | - |
| D | Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | (2 713) |
| E | Podatek dochodowy | (150) |
| F | Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) | (998) |

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

Podmiot odpowiedzialny za sporządzenie rachunku zysków i strat

ENE Centrum sp. z o.o.
Pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 7770002843, REGON 630770227



Signed by /
Podpisano przez:

Patrycja Turek

Date / Data:
2025-01-15
09:56

Oświadczenie o stanie księgowym WMC SPV 4 sp. z o.o. przygotowane dla celów połączenia ze spółką ENEA Nowa Energia sp. z o.o. oraz WMC SPV 2 sp. z o.o.

Zarząd spółki WMC SPV 4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000879576, NIP 7011015428, REGON 388018947, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/00), pokrytym w całości („Spółka Przejmowana 2”), na podstawie art. 499 § 2 pkt. 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r., poz. 18) niniejszym oświadcza, że sytuację księgową Spółki Przejmowanej 2 na dzień 1 grudnia 2024 roku przedstawiają załączony bilans oraz rachunek zysków i strat, sporządzone na dzień 1 grudnia 2024 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120).

WMC SPV 4 sp. z o.o.
Bilans

Stan na
01.12.2024

Aktywa

| | |
|---|--------------|
| A Aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 6 558 |
| B Aktywa obrotowe, w tym: | 451 |
| - zapasy | - |
| - należności krótkoterminowe | 19 |
| C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - |
| D Udziały (akcje) własne | - |
| Aktywa razem | 7 009 |

Stan na
01.12.2024

Pasywa

| | |
|---|--------------|
| A Kapitał (fundusz) własny, w tym: | (947) |
| - kapitał (fundusz) podstawowy | 5 |
| B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 7 956 |
| - rezerwy na zobowiązania | - |
| - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 7 938 |
| Pasywa razem | 7 009 |

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

Podmiot odpowiedzialny za sporządzenie bilansu

ENEA Centrum sp. z o.o.
Pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 7770002843, REGON 630770227



Signed by /
Podpisano przez:

Patrycja Turek

Date / Data:
2025-01-15
10:17

WMC SPV 4 sp. z o.o.
Rachunek zysków i strat

Za okres
01.01.2024 – 01.12.2024

| | | |
|----------|--|--------------|
| A | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 563 |
| | - zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | - |
| B | Koszty podstawowej działalności operacyjnej: | (465) |
| B.I | Amortyzacja | (248) |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | (4) |
| B.III | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | - |
| B.IV | Pozostałe koszty | (213) |
| C | Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów | - |
| D | Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | (527) |
| E | Podatek dochodowy | - |
| F | Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) | (429) |

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

Podmiot odpowiedzialny za sporządzenie rachunku zysków i strat

ENE Centrum sp. z o.o.
Pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 7770002843, REGON 630770227



Signed by /
Podpisano przez:

Patrycja Turek

Date / Data:
2025-01-15
10:17

Załącznik 3c

Oświadczenie o stanie księgowym ENEA Nowa Energia sp. z o.o. sporządzona dla celów połączenia na dzień 1 grudnia 2024 r.

Oświadczenie o stanie księgowym ENEA Nowa Energia sp. z o.o. przygotowane dla celów połączenia ze spółką WMC SPV 2 sp. z o.o. oraz WMC SPV 4 sp. z o.o.

Zarząd spółki ENEA Nowa Energia spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomiu, ul. Kaszubska 2, 26-603 Radom, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000812626, NIP 7792510877, REGON 384813168, o kapitale zakładowym w wysokości 171.148.100,00 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sto czterdzieści osiem tysięcy sto złotych 00/00), pokrytym w całości („Spółka Przejmująca”), na podstawie art. 499 § 2 pkt. 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2024 r., poz. 18) niniejszym oświadcza, że sytuację księgową Spółki Przejmującej na dzień 1 grudnia 2024 roku przedstawiają załączone bilans oraz rachunek zysków i strat, sporządzone na dzień 1 grudnia 2024 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120).

ENEA Nowa Energia sp. z o.o.
Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Stan na
01.12.2024

AKTYWA

Aktywa trwałe

| | |
|---|----------------|
| Rzeczowe aktywa trwałe | 540 400 |
| Prawo do korzystania ze składnika aktywów | 26 021 |
| Wartości niematerialne | 478 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 11 033 |
| Inwestycje w jednostki zależne, stowarzyszone i współkontrolowane | 34 870 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 526 |
| Dłużne aktywa finansowe w zamortyzowanym koszcie | 266 509 |
| Aktywa trwałe razem | 881 837 |

Aktywa obrotowe

| | |
|---|----------------|
| Zapasy | 2 393 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 42 313 |
| Aktywa z tytułu umów z klientami | 577 |
| Dłużne aktywa finansowe w zamortyzowanym koszcie | 8 234 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 48 074 |
| Aktywa obrotowe razem | 101 591 |

AKTYWA RAZEM **983 428**

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

ENEA Nowa Energia sp. z o.o.
Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Stan na
01.12.2024

PASYWA

Kapitał własny

| | |
|---|----------------|
| Kapitał zakładowy | 171 148 |
| Kapitał rezerwowy z wyceny instrumentów zabezpieczających | (23) |
| Zyski zatrzymane | 528 084 |
| Kapitał własny razem | 699 209 |

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania długoterminowe

| | |
|---|----------------|
| Kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe | 199 901 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 234 |
| Rozliczenie dochodu z tytułu dotacji | 157 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | 15 814 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 12 451 |
| Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia | 16 224 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 244 781 |

Zobowiązania krótkoterminowe

| | |
|--|---------------|
| Kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe | 6 502 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 23 986 |
| Rozliczenie dochodu z tytułu dotacji | 13 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | 369 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 309 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 8 231 |
| Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej | 28 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 39 438 |

Zobowiązania razem **284 219**

KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM **983 428**

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

Podmiot odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z sytuacji finansowej

ENEA Centrum sp. z o.o.
Pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 7770002843, REGON 630770227



Signed by /
Podpisano przez:

Patrycja Turek

Date / Data:
2025-01-15
08:37

ENEA Nowa Energia sp. z o.o.
Sprawozdanie z całkowitych dochodów

| | Za okres 01.01.2024 – 01.12.2024 |
|---|-------------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 201 272 |
| Podatek akcyzowy | (4) |
| Przychody ze sprzedaży netto | 201 268 |
| Przychody ze sprzedaży oraz inne dochody | 201 268 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 728 |
| Amortyzacja | (34 991) |
| Koszty świadczeń pracowniczych | (33 325) |
| Zużycie materiałów i surowców oraz wartość sprzedanych towarów | (7 014) |
| Usługi przesyłowe | (1 338) |
| Inne usługi obce | (25 722) |
| Podatki i opłaty | (10 330) |
| Zysk na sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych oraz prawa do korzystania ze składnika aktywów | (62) |
| Pozostałe koszty operacyjne | (1 046) |
| Zysk operacyjny | 88 168 |
| Koszty finansowe | (11 637) |
| Przychody finansowe | 17 758 |
| Zysk przed opodatkowaniem | 94 289 |
| Podatek dochodowy | (17 488) |
| Zysk netto okresu sprawozdawczego | 76 801 |
| Inne całkowite dochody | |
| Podlegające przeklasyfikowaniu do zysków lub strat: | |
| - wycena instrumentów zabezpieczających | (28) |
| - podatek dochodowy | 5 |
| Niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysków lub strat: | |
| - przeszacowanie programu określonych świadczeń | 539 |
| - podatek dochodowy | (102) |
| Inne całkowite dochody netto | 414 |
| Całkowity dochód za okres sprawozdawczy | 77 215 |

* wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych

Podmiot odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z całkowitych dochodów

ENEA Centrum sp. z o.o.
Pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 7770002843, REGON 630770227



Signed by /
Podpisano przez:

Patrycja Turek

Date / Data:
2025-01-15
08:36