

**Sprawozdanie Zarządu ONE2TRIBE Sp. z o.o.
uzasadniające połączenie JWA S.A. jako Spółki Przejmującej ze spółką One2Tribę spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Regułach jako Spółką Przejmowaną,
sporządzone zgodnie z art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych**

I. Wstęp

1. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Zarząd spółki pod firmą **One2Tribę spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Regułach (Reguły), pod adresem: ul. Bodycha 77, 05-816 Reguły, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000177042; NIP: 5342237475; REGON: 015547847, o kapitale zakładowym w wysokości 3.714.375,00 (słownie: trzy miliony siedemset czternaście tysięcy trzysta siedemdziesiąt pięć złotych zero groszy), w całości wpłaconym, („**Spółka Przejmowana**”), w związku z zamierzonym połączeniem Spółki ze spółką pod firmą **JWA Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, pod adresem: ul. Lekka 3/U4, 01-910 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000612542; NIP: 7822564519; REGON: 302555141, o kapitale zakładowym w wysokości 966.346,70 zł (słownie: dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta czterdzieści sześć złotych siedemdziesiąt groszy), w całości wpłaconym, („**Spółka**” lub „**Spółka Przejmująca**”), w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 505 z późn. zm., dalej: „**k.s.h.**”).

Celem niniejszego sprawozdania jest wskazanie najistotniejszych motywów, którymi kierował się Zarząd One2tribę spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Regułach przy podejmowaniu decyzji o połączeniu z JWA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz wskazanie podstaw prawnych połączenia i jego ekonomicznego uzasadnienia.

2. Integracja obu podmiotów uzasadniona jest wzmocnieniem pozycji rynkowej kreowanego tą drogą podmiotu oraz korzyściami ekonomicznymi wynikającymi z efektu skali, związanymi ze wzrostem przychodów oraz minimalizacją kosztów, z uwzględnieniem synergii skonsolidowanej działalności, wzmocnionej zróżnicowanym i uzupełniającym się przedmiotem działalności.
3. Połączenie nastąpi w sposób opisany w uzgodnionym przez Zarząd Spółki Przejmującej z Zarządem Spółki Przejmowanej planie połączenia z dnia 29 października 2021 r., ogłoszonym w dniu 29 października 2021 roku zgodnie z art. 500 § 2(1) KSH, tj. poprzez bezpłatne udostępnienie Planu Połączenia, poczynwszy od dnia 29 października 2021 roku na stronach internetowych łączących się spółek, pod adresami:

(-) przez Spółkę Przejmującą na stronie internetowej:

<https://jwa.com.pl/relacje-inwestorskie/>

(-) przez Spółkę Przejmowaną na stronie internetowej:

<https://www.one2tribe.pl/relacje>

II. Podstawy prawne połączenia

1. Integracja działalności Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za akcje nowej serii C Spółki, które obejmą wspólnicy Spółki Przejmowanej.
2. Zamiar integracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej został wyrażony w przyjętym przez obie Spółki w dniu 29 października 2021 roku planie połączenia („**Plan Połączenia**”). Plan Połączenia został ogłoszony przez Spółkę w dniu 29 października 2021 roku poprzez jego bezpłatne udostępnienie do publicznej wiadomości stronie internetowej Spółki pod adresem: <https://www.one2tribe.pl/relacje>
3. Plan Połączenia będzie udostępniony nieprzerwanie do dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, podejmujących uchwały w sprawie połączenia, zgodnie z art. 506 k.s.h.
4. Formalną podstawę połączenia stanowią będą, na zasadach określonych w art. 506 k.s.h., zgodne uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę organów właścicielskich obu Spółek na dokonanie połączenia oraz przedstawiony Plan Połączenia. Podczas Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej podjęta zostanie uchwała o wyrażeniu zgody na połączenie oraz o wyrażeniu zgody na zmianę statutu Spółki Przejmującej, zgodnie z projektem stanowiącym załącznik do Planu Połączenia. Podczas Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej podjęta zostanie uchwała o wyrażeniu zgody na połączenie oraz uchwała w sprawie zmiany statutu Spółki Przejmującej, zgodnie z projektem stanowiącym załącznik do Planu Połączenia.
5. Nie jest wymagane zgłoszenie Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zamiaru koncentracji oraz uzyskanie od niego decyzji wyrażającej zgodę na taką koncentrację ze względu na wyłączenie wskazane w art. 14 pkt 1a ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.), który stanowi, że nie podlega zgłoszeniu do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów połączenie dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców, jeżeli obrót żadnego z przedsiębiorców nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 000 000 euro.
6. Dokonanie połączenia jest uzależnione od wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenia do KRS. Po podjęciu uchwał o wyrażeniu zgody na połączenie Zarządy obu Spółek złożą do właściwych dla swojej siedziby sądów rejestrowych (w wypadku JWA S.A. do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego, natomiast w wypadku One2Tribe do Sądu

Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego) wnioski o wpisanie wzmianki o podjęciu uchwały o wyrażeniu zgody na połączenie, ze wskazaniem, że Spółka uczestniczy w podziale jako spółka przejmowana w rozumieniu art. 592 § 1 pkt 1 k.s.h. Zarząd Spółki Przejmującej złoży wniosek o wpis podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, ze wskazaniem, że Spółka Przejmująca uczestniczy w podziale jako spółka przejmująca w rozumieniu art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. Moment wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej stanowić będzie dzień połączenia.

7. W wyniku połączenia Spółka Przejmująca, zgodnie z treścią art. 494 § 1 k.s.h., wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

III. Uzasadnienie ekonomiczne. Cele, jakie zostaną osiągnięte w wyniku połączenia.

1. Dokonanie integracji działalności prowadzonej przez Spółkę Przejmującą i Spółkę Przejmowaną w trybie połączenia na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. przyniesie korzyści każdej ze Spółek oraz ich klientom, a także ich wspólnikom.
2. Połączenie uzasadnione jest następującymi okolicznościami:
 - 1) JWA S.A. przez ostatnie lata eksplorowało rynki związane z budowaniem innowacyjnych usług IT. Najbardziej obiecujący okazał się rynek usług płatniczych i mikropłatności dla małych i średnich przedsiębiorstw. Między innymi w tym celu firma pozyskała status Małej Instytucji Płatniczej oraz rozwijała koncepcję platformy płatności.

Ponieważ rynek płatności B2C jest w dużym stopniu zagospodarowany przez konkurencyjne usługi (systemy płatności, usługi bankowe typu BLIK, systemy operatorów kart) firma skoncentruje się na modelu B2E – czyli wynagradzaniu pracowników i współpracowników MŚP w modelach „wydajnościowych” (performance based) takich, jak m.in. konkursy, quizy wiedzy, profity sprzedażowe, wynagrodzenia na zasadzie „time&material”. W obszarze tym istnieje olbrzymia luka na rynku. Między innymi w Polsce stosowane są różne modele opłat za wykonywaną pracę (od pracy na etat, przez umowy agencyjne, umowy zlecenia, kontrakty, franczyzę). Dodatkowo istotny wpływ na zmienność na tym rynku mają:

- rosnąca zmienność relacji pracownik-pracodawca (COVID, praca zdalna, praca stała vs zlecona)
- zmiana pokoleniowa (pracownicy młodszy z tendencją do pracy zadaniowej)
- napływ imigracji z krajów Europy Środkowej i Wschodniej (rosnąca liczba kasjerów i obsługi sklepów pracujących sezonowo)

W tym celu JWA zaczęło współpracę z ONE2TRIBE, która jest liderem w oferowaniu systemów motywacyjnych typu „Performance Management” dla dużych firm (do jej klientów należy LIDL, Play, Bayer, Sanofi, Vision Express) z dużą liczbą pracowników (zespoły liczące setki czy tysiące pracowników). JWA może wnieść do tej relacji status Małej Instytucji Płatniczej oraz bazujące na niej rozwiązania płatności elektronicznych, które pozwolą zaadresować rynek mniejszych firm i instytucji (zespoły od kilku do kilkunastu osób).

- 2) osiągnięcie efektów synergii służących do wykreowania długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy Spółki Przejmującej, których źródła należy identyfikować w dwóch zasadniczych obszarach:

- a. synergii przychodowo/marżowych, m.in. dostęp do rynków, optymalizacja oferty, lepsze skalowanie pod grupy docelowe;
 - b. synergii kosztowych, m.in. niższe koszty sprzedaży, niższe koszty infrastruktury IT, niższe koszty rozwoju platform IT, niższe koszty ogólnego zarządu (księgowość, back-office, logistyka);
- 3) zwiększenie zysków i wzmocnienie pozycji rynkowej łączących się Spółek co istotnie przełoży się na wzrost wartości marki;
 - 4) zwiększenie kapitałów własnych JWA dzięki nowej emisji akcji i wydanie ich właścicielom udziałów ONE2TRIBE, co przełoży się na wzmocnienie wspólnej pozycji finansowej. Skutkiem połączenia nastąpi poprawa wskaźników bilansowych, albowiem połączenie odbywa się bez konieczności zwiększania zadłużenia po stronie Spółek, co w efekcie zwiększenia zdolności pozyskiwania finansowania dłużnego;
 - 5) przyspieszenie organicznego rozwoju oraz optymalizacja efektywności posiadanych aktywów informatycznych, w tym na działania w nowym segmencie klientów;
 - 6) poszerzenie kompetencji związanych z know-how w zakresie tworzenia rozwiązań motywacyjnych dzięki poszerzeniu ich o funkcje finansowe, w których JWA ma wstępne doświadczenia;
 - 7) stworzenie podmiotu gospodarczego, który dysponując zdywersyfikowanym portfolio ofert pozycjonowanych w kilku segmentach cenowych będzie liderem na rynku rozwiązań Performance Management w Polsce, o kapitalizacji mogącej stanowić atrakcyjny cel inwestycyjny dla długoterminowych inwestorów instytucjonalnych, krajowych i zagranicznych.

W aspekcie rezultatów synergii połączenie spółek JWA i ONE2TRIBE prowadzić ma do zwiększenia konkurencyjności Spółki Przejmującej, między innymi przez wykorzystanie efektu ekonomii skali i ekonomii zakresu oraz rozproszenie ryzyka działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółkę Przejmującą.

Pozyskanie dla Spółki Przejmującej potencjału gospodarczego Spółki Przejmowanej, jej rynku, klientów, wiedzy i doświadczenia pracowników i kadry menedżerskiej jest dla Spółki Przejmującej szczególnie korzystne z uwagi na zwiększone możliwości uzyskania przewagi konkurencyjnej na rynku rozwiązań Performance Management w Polsce i poza nią.

Kontynuacja rozwoju dotychczasowych modeli operacyjnych Spółki Przejmowanej stwarza warunki do bardziej precyzyjnej segmentacji rynku w zakresie oferty produktowej i polityki marżowej, a przez to dotarcia do szerszej grupy docelowej klientów. Wskutek planowanego połączenia żaden z dotychczasowych produktów nie zniknie z rynku; co więcej, pozostaną one zoptymalizowane dla efektywnej współpracy.

Konsolidacja kapitału łączących się Spółek w ramach jednego silnego podmiotu gospodarczego, umożliwi Spółce Przejmującej rozwinięcie działalności na znacznie szerszą skalę i osiągnięcie nowych celów gospodarczych, a także wzbudzi większe zaufanie potencjalnych kontrahentów, oraz kredytodawców Spółki Przejmującej.

W wyniku planowanego połączenia wzrośnie istotnie kapitalizacja Spółki Przejmującej oraz poprawi się płynność akcji w obrocie giełdowym, co w dłuższym okresie będzie

stanowić czynnik sprzyjający wyższej rynkowej wycenie akcji, m.in. poprzez potencjalny wzrost zainteresowania ze strony długoterminowych inwestorów instytucjonalnych.

Planowane połączenie pozwoli na widoczne uporządkowanie struktury organizacyjnej i realizowanych zadań, uproszczenie zarządzania, ułatwienie kontroli w jej ramach, w tym zwłaszcza w zakresie: kontroli płynności finansowej, oceny ryzyka, wszelkich wskaźników efektywności, jak również zmniejszenia kosztów działalności. Zakładana redukcja kosztów funkcjonowania, szczególnie w zakresie kosztów osobowych (centralizacja funkcji zarządczych, finansowo-księgowych, obsługi kontrahentów i procesu dostarczania produktów) i finansowych (związanych z pojawiającymi się potrzebami udzielania wsparcia finansowego lub zabezpieczeń dla spółek zależnych).

Powyższe cele zostaną osiągnięte poprzez łączenie Spółek i będą bądź bezpośrednim skutkiem łączenia, bądź realizacji czynności, które umożliwi łączenie (wszelkie działania w zakresie obniżania kosztów i usprawnienia funkcjonowania, w tym wykorzystanie efektu synergii poprzez zagospodarowanie najwartościowszych zasobów z każdej z łączących się Spółek).

Podejmując decyzję o zamiarze połączenia uwzględniono również okoliczności rynkowe i możliwości ekspansji zagranicznej. Zarówno Spółka Przejmująca, jak i akcjonariusze Spółki Przejmującej oraz wspólnicy Spółki Przejmowanej, odniosą korzyści związane ze wzrostem wartości Spółki.

IV. Wycena majątku Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej. Uzasadnienie parytetu wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej

1. Zgodnie z Planem Połączenia na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiony cały majątek Spółki Przejmowanej. Szczegółowe uzasadnienie ustalenia stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej zawarte są w Planie Połączenia.
2. Wycena majątku Spółki Przejmującej zgodnie z Planem Połączenia, została przeprowadzona według stanu na dzień 1 września 2021 roku.
3. Wycena została sporządzona na podstawie:
 - 1) danych pochodzących z przedsiębiorstwa;
 - 2) strony internetowej NewConnect oraz stooq.pl;
 - 3) literatury fachowej dotyczącej wyceny wartości przedsiębiorstw;
 - 4) innych publicznie dostępnych informacji.
4. Metodologia wyceny, która została zastosowana w Planie Połączenia do określenia wartości Spółki Przejmującej, polegała na przyjęciu wartości rynkowej, ustalonej w oparciu o wycenę metodą rynkową, polegającą na wyznaczeniu kapitalizacji rynkowej 100% akcji wycenianej Spółki, sporządzoną na dzień 1 września 2021 roku. Wartość przedsiębiorstwa oparta o kursy akcji Spółki Przejmującej w porównaniu do wartości fundamentalnej ustalonej w wyniku dyskontowania kapitału strumieni gotówkowych jest bardzo zbliżona, co potwierdzają liczne badania prowadzonych na spółkach giełdowych w Stanach Zjednoczonych oraz w Polsce. W wyniku przyjętej metodologii wartość rynkowa Spółki Przejmującej ustalona została na

poziomie 4.348.560,15 zł (cztery miliony trzysta czterdzieści osiem tysięcy złotych piętnaście groszy).

5. Posłużenie się wartością rynkową Spółki Przejmującej na użytek połączenia jest uzasadnione ze względu na fakt, że Spółka Przejmująca od 25 lipca 2016 roku jest spółką notowaną w alternatywnym systemie obrotu NewConnect, co powoduje, że aktualną wycenę wartości akcji Spółki Przejmującej dla akcjonariuszy wyznaczają notowania na tym rynku.
6. Wycena majątku Spółki Przejmowanej zgodnie z Planem Połączenia, została przeprowadzona według stanu na dzień 1 września 2021 roku.
7. Wycena została sporządzona na podstawie:
 - 1) Dane pochodzące z przedsiębiorstwa;
 - 2) Strona internetowa GPW;
 - 3) Literatura fachowa dotycząca wyceny wartości przedsiębiorstw;
 - a. Damodaran, A. (2009) Valuing Young, Start-up and Growth Companies: Estimation Issues and Valuation Challenges, <http://people.stern.nyu.edu/adamodar/pdfiles/papers/younggrowth.pdf>
 - b. Montani D., Gervasio D., Pulcini A., (2020) Startup Company Valuation: The State of Art. And Future Trends; Intenational Business Research; Vol. 13, No.9.
 - 4) innych publicznie dostępnych informacji.
8. Metodologia wyceny, która została zastosowana w Planie Połączenia do określenia wartości godziwej Spółki Przejmowanej polegała na przyjęciu wartości majątkowej ustalonej na dzień 1 września roku w oparciu o metodę dochodową przyszłych zdyskontowanych strumieni pieniężnych (*DCF – Discounted Cash Flows*) oraz metodę VC (*VC -Venture Capital*), z uwzględnieniem mnożników porównywalnych spółek i jako końcową metodę majątkową skorygowanych aktywów netto. W wyniku przyjętej metodologii wartość Spółki Przejmowanej ustalona została na poziomie 24.532.500,00 zł (dwadzieścia cztery miliony pięćset trzydzieści dwa tysiące pięćset złotych zero groszy).
9. Ustalając parytet wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej uwzględniono wysokość kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej i ilość udziałów w Spółce Przejmowanej. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.421.250,00 zł (cztery miliony czterysta dwadzieścia jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych), dzieląc się na 7.074 udziały.
10. Ponieważ Spółka Przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, nie jest notowana na żadnym z rynków obrotu papierami wartościowymi, uzasadnione jest posłużenie się wskazanymi powyżej metodami wyceny.
11. W wyniku powyższych wycen Zarządy obu Spółek ustaliły, że akcjonariusze Spółki Przejmującej będą posiadali 82,5 % udziału w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej po połączeniu. Każdy ze wspólników Spółki Przejmowanej otrzyma w ramach połączenia, zamian za 1 (jeden) udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 625,00 zł (sześćset dwadzieścia pięć złotych) 6.440 (sześć tysięcy czterysta czterdzieści tysięcy) Akcji Emisji Połączeniowej, w taki sposób, że łączna liczba wydanych

wspólnikom Spółki Przejmowanej akcji emisji połączeniowych wynosić będzie 45.556.560 (czterdzieści pięć milionów pięćset pięćdziesiąt sześć tysięcy pięćset sześćdziesiąt).

12. Akcje w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane osobom i podmiotom będącym wspólnikami Spółki Przejmowanej w dniu połączenia, proporcjonalnie do liczby udziałów posiadanych przez nich w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, z zachowaniem parytetu wymiany wskazanego w Planie Połączenia.
13. Liczba akcji serii C, jakie otrzyma każdy uprawniony wspólnik Spółki Przejmowanej, zostanie ustalona poprzez pomnożenie posiadanej przez niego liczby udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej według stanu na dzień połączenia, przypadający na dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy miejscowo dla Spółki Przejmującej, przez parytet wymiany wskazany w Planie Połączenia.
14. W wyniku połączenia nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 966.346,70 zł (słownie: dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta czterdzieści sześć złotych 70/100) do kwoty do kwoty 5.522.002,70 zł (pięć milionów pięćset dwadzieścia dwa tysiące dwa złotych siedemdziesiąt groszy), tj. o kwotę 4.555.656,00 zł (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt sześć złotych zero groszy) w drodze emisji 45.556.560 (czterdzieści pięć milionów pięćset pięćdziesiąt sześć tysięcy pięćset sześćdziesiąt) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, o wartości emisyjnej 0,54 zł (pięćdziesiąt cztery złote) każda akcja, które zostaną wydane wspólnikom Spółki Przejmowanej.
15. W związku z powyższym parytetem wymiany nie są przewidziane w związku z podziałem dopłaty gotówkowe.

V. Skutki prawne połączenia

1. Zgodnie z art. 493 § 2 Kodeksu spółek handlowych połączenie następuje z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia). Stosownie do art. 493 § 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmowana zostaje rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru. Wpis połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej.
2. Z chwilą połączenia wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej (art. 494 § 4 Kodeksu spółek handlowych).
3. Zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca wstępuje z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
4. Zgodnie z art. 494 § 2 Kodeksu spółek handlowych na Spółkę Przejmującą przechodzą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

5. Ujawnienie w księgach wieczystych lub rejestrach przejścia na Spółkę Przejmującą praw ujawnionych w tych księgach lub rejestrach następuje na wniosek Spółki Przejmującej (art. 494 § 3 Kodeksu spółek handlowych).
6. Stosownie do treści art. 495 i 496 Kodeksu spółek handlowych, majątek każdej z połączonych Spółek powinien być zarządzany przez Spółkę Przejmującą oddzielnie, aż do dnia zaspokojenia lub zabezpieczenia wierzycieli, których wierzytelności powstały przed dniem połączenia, a którzy przed upływem sześciu miesięcy od dnia ogłoszenia o połączeniu zażądali na piśmie zapłaty. W okresie odrębnego zarządzania majątkami Spółek wierzycielom każdej Spółki służy pierwszeństwo zaspokojenia z majątku swojej pierwotnej dłużniczki przed wierzycielami pozostałych łączących się Spółek.
7. Stosownie do treści art. 23(1) § 1 Kodeksu pracy w związku z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych, na skutek przejścia z dniem połączenia zakładu pracy Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, Spółka Przejmująca stanie się z mocy prawa stroną w dotychczasowych stosunkach pracy Spółki Przejmowanej. Zgodnie z treścią art. 23(1) § 4 Kodeksu pracy, w terminie 2 miesięcy od dnia połączenia pracownik, będący dotychczas pracownikiem Spółki Przejmowanej może bez wypowiedzenia, za siedmiodniowym uprzedzeniem, rozwiązać stosunek pracy. Rozwiązanie stosunku pracy w tym trybie powoduje dla pracownika Spółki Przejmowanej skutki, jakie przepisy prawa pracy wiążą z rozwiązaniem stosunku pracy przez pracodawcę za wypowiedzeniem.

VI. Podsumowanie

Zarząd Spółki wskazuje, że wyżej przedstawione przesłanki połączenia dają podstawy, by twierdzić, że zmiana struktury przedsiębiorstwa Spółki będzie miała pozytywny wpływ na efektywność procesów podejmowanych przez Spółkę, a co za tym idzie, powinno się przekładać na poprawę wyników Spółki, a także na poprawę wyników Spółki Przejmującej poprzez przyjęcie składników majątkowych umożliwiających zwiększenie jej udziału w rynku.

Wobec powyższego Zarząd Spółki rekomenduje akcjonariuszom Spółki podjęcie stosownych uchwał na Walnym Zgromadzeniu, umożliwiających realizację procedury połączenia przedstawioną w niniejszym sprawozdaniu oraz w Planie Połączenia.

Prezes Zarządu One2tribe Sp. z o.o.



Wojciech Ozimek

ONE 2 TRIBE Sp. z o.o.
Reguły, ul. Stanisława Bodycha 77
05-816 Michałowice
NIP: 5342237475, REGON: 015547847