

Załącznik nr 3 do Planu Podziału Woodpecker.co S.A.

– Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej według stanu na dzień 31 maja 2026 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE USTALENIA WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ – WOODPECKER.CO S.A. Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

według stanu na dzień 31 maja 2026 r.

W związku z planowanym podziałem Woodpecker. co S.A. z siedzibą we Wrocławiu jako spółki dzielonej („Spółka Dzielona”) poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej („Wyodrębniany Majątek”) na nowo zawiązaną spółkę pod firmą Woodpecker AI spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, realizowanym w trybie art. 529 § 1 pkt 5 ustawy – Kodeks spółek handlowych („KSH”) (podział przez wyodrębnienie), Zarząd Spółki Dzielonej niniejszym oświadcza, że wartość całego majątku Spółki Dzielonej ustalona zgodnie z metodą aktywów netto w oparciu o dane finansowe, takie jak bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Dzielonej, sporządzone na potrzeby Planu Podziału na dzień 31 maja 2026 r. (dzień wyceny), a więc zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3 KSH na określony dzień w miesiącu poprzedzającym ogłoszenie Planu Podziału, wynosi **10.603.427,25 zł**.

Zarząd Spółki przyjął księgową metodę wyceny jako adekwatną podstawę dla ustalenia wartości majątku Spółki na potrzeby planowanego podziału. Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki równa jest jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o bilans spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania. Wynik ten odzwierciedla rzeczywistą wartość kapitału własnego. Jest to jedno ze standardowych i powszechnie stosowanych podejść w wycenie przedsiębiorstw.

Na dzień wyceny łączna wartość aktywów Spółki Dzielonej wynosiła **15.633.775,58 zł**.

Na dzień wyceny łączna wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki Dzielonej wynosiła **5.030.348,33 zł**.

W związku z powyższym na dzień wyceny wartość aktywów netto Spółki Dzielonej na potrzeby podziału wynosiła **10.603.427,25 zł**.