

**PLAN PODZIAŁU**

**BITRON POLAND SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W SOSNOWCU  
(SPÓŁKA DZIELONA) (KRS: 0000088354)**

**ORAZ**

**BITRON APPLIANCE POLAND SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ  
W SOSNOWCU (SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA) (KRS: 0001122855)**

27 września 2024 r.

Zarządy spółek:

- **BITRON POLAND spółki z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Sosnowcu, adres: ul. Jedności 46, 41-218 Sosnowiec, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000088354, posiadającej NIP: 6442806973, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej kapitał zakładowy wynoszący 18 mln zł,  
  
oraz
- **BITRON APPLIANCE POLAND spółki z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Sosnowcu, adres: ul. Jamesa Watta 6, 41-208 Sosnowiec, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001122855, posiadającej NIP 6443584983, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej kapitał zakładowy wynoszący 200 tys. zł,

działając na podstawie art. 533 § 1 w zw. z art. 534 Kodeksu spółek handlowych uzgodniły plan podziału przez wydzielenie (art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych) o następującej treści *[podpisy członków zarządów obu spółek znajdują się na końcu niniejszego dokumentu]*:

**I. DEFINICJE**

**Bitron Industrie S.p.A.**

- spółka prawa włoskiego: Bitron Industrie S.p.A. z siedzibą w Grugliasco we Włoszech;

**Działalność Pozostająca**

- działalność prowadzona przez Spółkę Dzieloną w ramach wyodrębnionej pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, na potrzeby wewnętrznej organizacji Spółki Dzielonej, zorganizowanej części przedsiębiorstwa, polegająca na produkcji podzespołów elektronicznych do sprzętu AGD, produkcji podzespołów do sektora motoryzacyjnego, produkcji liczników energii elektrycznej, produkcji ładowarek do samochodów elektrycznych, prowadzona przez ZCP Elektronika;

<b>Działalność Wydzielana</b>	- działalność prowadzona przez Spółkę Dzieloną w ramach wyodrębnionej pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, na potrzeby wewnętrznej organizacji Spółki Dzielonej, zorganizowanej części przedsiębiorstwa, polegająca na produkcji podzespołów elektromechanicznych do sektora AGD, prowadzona przez ZCP Elektromechanika;
<b>Dzień Wydzielenia</b>	- dzień rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, w rozumieniu art. 530 § 2 k.s.h.
<b>k.s.h.</b>	- ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 18, ze zm.);
<b>Plan Podziału</b>	- niniejszy plan podziału;
<b>Podział</b>	- podział Spółki Dzielonej przez wydzielenie (art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h.), w ramach którego ZCP Elektromechanika zostanie przeniesiona do Spółki Przejmującej;
<b>Składniki Majątku</b>	- materialne i niematerialne składniki majątku (aktywa i pasywa), w tym wierzytelności, zobowiązania oraz know-how, a także decyzje administracyjne, zezwolenia, koncesje, licencje, ulgi, jak również prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach sądowych, postępowaniach administracyjnych i innych postępowaniach, a także wszelkie inne prawa i obowiązki, które mogą podlegać sukcesji uniwersalnej na zasadach określonych w art. 531 k.s.h., w tym prawa i obowiązki ze stosunków pracy;
<b>Spółka Dzielona</b>	- wskazana wyżej BITRON POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sosnowcu, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000088354;
<b>Spółka Przejmująca</b>	- wskazana wyżej BITRON APPLIANCE POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sosnowcu, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0001122855;
<b>Spółki</b>	- Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca łącznie;
<b>Udziały Podziałowe</b>	- udziały w Spółce Przejmującej, które w wyniku Podziału zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej – Bitron Industrie S.p.A., na zasadach określonych w Planie Podziału;
<b>UoCIT</b>	- ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym

od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 2805, ze zm.);

**UoVAT**

- ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j.: Dz.U. z 2024 r., poz. 361, ze zm.);

**ZCP Elektromechanika**

- zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, stanowiąca wyodrębniony pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Wydzielanej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa;

**ZCP Elektronika**

- zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, stanowiąca wyodrębniony pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Pozostającej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa.

**II. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE**

**1. Spółka Dzielona:**

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: BITRON POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Sosnowiec

Numer KRS: 0000088354

**2. Spółka Przejmująca:**

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: BITRON APPLIANCE POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Sosnowiec

Numer KRS: 0001122855

**III. SPOSÓB PODZIAŁU**

**1. Sposób Podziału**

Podział nastąpi w sposób określony w art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Elektromechanika na Spółkę Przejmującą w zamian za Udziały Podziałowe.

Majątek, który w następstwie Podziału zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, tj. ZCP Elektromechanika stanowi wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Wydzielanej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa, będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 UoCIT oraz art. 2 pkt 27e UoVAT.

Jednocześnie majątek, który w następstwie Podziału pozostanie w Spółce Dzielonej, tj. ZCP Elektronika stanowi wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Pozostającej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa, również będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 UoCIT oraz art. 2 pkt 27e UoVAT. Po Podziale Spółka Dzielona będzie kontynuować działalność prowadzoną w ramach Działalności Pozostającej na dotychczasowych zasadach.

Podział zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z wyłącznym wykorzystaniem innych niż kapitał zakładowy kapitałów własnych Spółki Dzielonej, zgodnie z zasadami wskazanymi w pkt. V.4 Planu Podziału.

W związku z Podziałem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, na zasadach określonych w pkt. V Planu Podziału.

## **2. Podstawy prawne Podziału**

Podział nastąpi na mocy art. 528 § 1 w zw. z art. 529 § 1 pkt 4 w zw. z art. 541 § 1 k.s.h.

Podstawę Podziału stanowią będą, na zasadach określonych w art. 541 § 1 k.s.h., zgodne uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zawierające zgodę jedyne go wspólnika obu Spółek, tj. Bitron Industrie S.p.A., na dokonanie Podziału oraz na przedstawiony Plan Podziału, a także na proponowane zmiany aktu założycielskiego (umowy spółki) Spółki Przejmującej.

Do przeprowadzenia Podziału nie są wymagane zezwolenia ani zgody organów administracji, itp.

## **3. Uproszczona procedura Podziału**

Bitron Industrie S.p.A. jako jedyny wspólnik obu uczestniczących w Podziale Spółek wyraził zgodę, o której mowa w art. 538<sup>1</sup> § 1 k.s.h., na zastosowanie następujących uproszczeń do Podziału:

- a) niesporządzanie oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h., tj. oświadczeń zawierających informację o stanie księgowym każdej ze Spółek, oraz
- b) nieudzielanie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h., tj. niezawiadanie zarządu Spółki Przejmującej przez zarząd Spółki Dzielonej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej, które miałyby ewentualnie nastąpić między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwały o Podziale, oraz
- c) odstąpienie od badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzania przez biegłego opinii.

Mając na uwadze wskazaną powyżej zgodę jedyne go wspólnika obu Spółek nie sporządzono oświadczeń zawierających informacje o stanach księgowych każdej ze Spółek, jako załączniku do Planu

Podziału. Ponadto zarząd Spółki Dzielonej nie jest zobowiązany do zawiadamiania zarządu Spółki Przejmującej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej, które miałyby ewentualnie nastąpić między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwały o Podziale. Jednocześnie zarządy uczestniczących w Podziale Spółek odstąpią od składania wniosku o wyznaczenie przez sąd rejestrowy biegłego do przeprowadzenia badania Planu Podziału i sporządzenia opinii w trybie art. 537-538 k.s.h.

#### 4. Sukcesja uniwersalna częściowa

W wyniku Podziału, Spółka Przejmująca, zgodnie z art. 531 § 1 k.s.h., wstąpi z Dniem Wydzielenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z ZCP Elektromechanika, w zakresie określonym w Planie Podziału. Zgodnie z art. 531 § 2 k.s.h. na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Wydzielenia decyzje administracyjne, w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi pozostające w związku z przydzielonymi Spółce Przejmującej w Planie Podziału Składnikami Majątku objętymi ZCP Elektromechanika.

### IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT PIENIĘŻNYCH

#### 1. Stosunek wymiany (przydziału) udziałów

W związku z Podziałem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 200.000 zł do kwoty 18.200.000 zł, czyli o kwotę 18.000.000 zł, poprzez utworzenie 360.000 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 18.000.000 zł, które to udziały – Udziały Podziałowe zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej (będącemu zarazem jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej) – Bitron Industrie S.p.A.

W zamian za przenoszona na Spółkę Przejmującą część majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Elektromechanika, Bitron Industrie S.p.A. (jedeny wspólnik w Spółce Dzielonej) posiadająca 180 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej (tj. całość udziałów), otrzyma 360.000 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (które powstaną w ramach podwyższenia tego kapitału w związku z Podziałem). Oznacza to, że na jeden udział w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przypadnie 2.000 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tj. stosunek wymiany (przydziału) udziałów wynosi **1: 2.000** (słownie: jeden do dwóch tysięcy).

Udziały Podziałowe zostaną pokryte częścią majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Elektromechanika, przenoszona do Spółki Przejmującej w wyniku Podziału. Wartość rynkowa ZCP Elektromechanika wynosi, zgodnie z załącznikiem nr 4 do Planu Podziału, 138.000.000 zł. Tym samym, wartość emisyjna Udziałów Podziałowych wynosi 138.000.000 zł, co odpowiada wartości rynkowej ZCP Elektromechanika. W konsekwencji, nadwyżka wartości emisyjnej ponad łączną wartość nominalną Udziałów Podziałowych, tj. ponad kwotę podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (tj. ponad kwotę 18.000.000 zł), która to nadwyżka wynosi 120.000.000 zł, zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Powyższy stosunek wymiany udziałów został skalkulowany z uwzględnieniem wartości majątku przenoszonego ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej w ramach Podziału i wartości Spółki Przejmującej, z uwzględnieniem procentowej (100%) partycypacji Bitron Industrie S.p.A. w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, a także tego, że partycypacja Bitron Industrie S.p.A.

w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej nie ulegnie zmianie (nie dojdzie do obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej).

## **2. Wysokość ewentualnych dopłat**

Nie zostały przewidziane żadne dopłaty w rozumieniu art. 529 § 3 i § 4 k.s.h., albowiem przyznanie Udziałów Podziałowych w Spółce Przejmującej pozwala na odzwierciedlenie partycypacji Bitron Industrie S.p.A. w Spółce Dzielonej, co zostanie potwierdzone przez Bitron Industrie S.p.A. (jako jedynego wspólnika w obu Spółkach) w ramach zatwierdzenia Planu Podziału, czyli przy podjęciu uchwał o Podziale. Nadto, skalkulowany stosunek wymiany udziałów pozwala na otrzymanie całkowitej liczby Udziałów Podziałowych (a w związku z Podziałem udziały w Spółce Przejmującej otrzyma jedynie Bitron Industrie S.p.A.).

## **V. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ**

### **1. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej**

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 18 mln zł i dzieli się na 180 udziałów o wartości nominalnej 100.000,00 zł każdy.

### **2. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej**

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej na dzień sporządzenia Planu Podziału wynosi 200 tys. zł i dzieli się na 4 tys. udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

### **3. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i przyznanie Udziałów Podziałowych**

W celu realizacji Podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 18.000.000 zł, poprzez utworzenie 360.000 Udziałów Podziałowych o wartości nominalnej 50 zł każdy.

Wszystkie Udziały Podziałowe zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej, tj. Bitron Industrie S.p.A., według określonego wcześniej stosunku wymiany udziałów.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej odpowiedniej zmianie w tym zakresie ulegnie akt założycielski (umowa spółki) Spółki Przejmującej.

Jak wcześniej wskazano, Udziały Podziałowe zostaną pokryte częścią majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Elektromechanika, przenoszoną do Spółki Przejmującej w wyniku Podziału. Wartość rynkowa ZCP Elektromechanika wynosi, zgodnie z załącznikiem nr 4 do Planu Podziału, 138.000.000 zł. Tym samym, wartość emisyjna Udziałów Podziałowych wynosi 138.000.000 zł, co odpowiada wartości rynkowej ZCP Elektromechanika. W konsekwencji, nadwyżka wartości emisyjnej ponad łączną wartość nominalną Udziałów Podziałowych, tj. ponad kwotę podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (tj. ponad kwotę 18.000.000 zł), która to nadwyżka wynosi 120.000.000 zł, zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

### **4. Przeprowadzenie Podziału bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej**

Podział nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z wyłącznym wykorzystaniem części kapitału zapasowego Spółki Dzielonej (na dzień dzisiejszy kapitał zapasowy Spółki Dzielonej wynosi 366.425.408,76 zł). W związku z tym nie dojdzie do zmiany aktu założycielskiego (umowy spółki) Spółki Dzielonej.

**VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO PRYZNANE UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

Udziały Podziałowe w Spółce Przejmującej będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej, którego podział nastąpi po Dniu Wydzielenia.

**VII. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNİKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ**

Nie przewiduje się przyznania szczególnych praw ani korzyści jednemu wspólnikowi w Spółce Dzielonej ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.

**VIII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE**

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

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

**1. Zasady ogólne**

W następstwie Podziału Spółce Przejmującej przypadną Składniki Majątku, które wchodziły w skład ZCP Elektromechanika, natomiast w Spółce Dzielonej pozostaną Składniki Majątku, które wchodziły w skład ZCP Elektronika i ewentualnie wszystkie pozostałe Składniki Majątku.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które Składniki Majątku Spółki Dzielonej przypadają Spółce Przejmującej w wyniku Podziału, jest zasada, iż Spółce Przejmującej przypadają wszystkie te Składniki Majątku, które są funkcjonalnie związane z ZCP Elektromechanika.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które składniki majątku Spółki Dzielonej w następstwie Podziału pozostają w Spółce Dzielonej, jest zasada, iż w Spółce Dzielonej pozostają wszystkie te Składniki Majątku, które są funkcjonalnie związane z ZCP Elektronika.

Powyższe oznacza w szczególności, iż:

A) na skutek Podziału Spółce Przejmującej przypadną:

- a) Składniki Majątku, które zostały wymienione wprost w pkt. 2 poniżej lub w Tablicach oznaczonych symbolem literowym A (wymienionych w pkt. XIV Planu Podziału), a także
- b) Składniki Majątku spełniające kryteria przypisania ich do ZCP Elektromechanika, opisane w pkt. 4 poniżej;

B) na skutek Podziału Spółce Dzielonej przypadną:

- a) Składniki Majątku, które zostały wymienione wprost w pkt. 3 poniżej lub w Tablicach oznaczonych symbolem literowym B (wymienionych w pkt. XIV Planu Podziału), a także
- b) Składniki Majątku spełniające kryteria przypisania ich do ZCP Elektronika, opisane w pkt. 4 poniżej.

## **2. Składniki Majątku przypadające Spółce Przejmującej**

W skład ZCP Elektromechanika wchodzi całość Składników Majątku Spółki Dzielonej, które są powiązane funkcjonalnie z Działalnością Wydzielaną, w tym w szczególności Składniki Majątku wskazane w podpunktach poniżej (w ramach niniejszego pkt. 2) oraz w Tablicach oznaczonych symbolem literowym A.

### **2.1. Wszelkie ruchomości i nieruchomości związane z Działalnością Wydzielaną, w tym:**

- a) wszelkie środki trwałe, środki trwałe w budowie i wyposażenie (w tym urządzenia, narzędzia i zapasy) związane z Działalnością Wydzielaną wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku (w tym z umów ubezpieczenia związanych ze Składnikami Majątku przenoszonymi do Spółki Przejmującej);
- b) wszelka dokumentacja związana z Działalnością Wydzielaną, w tym: księgi rachunkowe, inna dokumentacji księgowa, listy przewozowe, dokumenty WZ, listy płac;
- c) prawo użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Sosnowcu przy ul. Jamesa Watta 6, obejmującej działkę nr 995/3, dla której prowadzona jest księga wieczysta o numerze KW KA1S/00072501/6, wraz z prawem własności budynków i innych urządzeń znajdujących się na gruncie, a także wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tą nieruchomością.

#### Załączone Tablice:

- Tablica nr 2 A - Środki trwałe i wyposażenie przenoszone do Spółki Przejmującej.

### **2.2. Wartości niematerialne i prawne, w tym licencje na oprogramowanie, związane z Działalnością Wydzielaną, w tym:**

- a) wszelkie wartości niematerialne i prawne związane z Działalnością Wydzielaną wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku;
- b) wszelkie licencje na oprogramowanie związane z Działalnością Wydzielaną wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku.

#### Załączone Tablice:

- Tablica nr 3 A - Wartości niematerialne i prawne przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 6 A - Licencje na oprogramowanie przenoszone do Spółki Przejmującej.



**2.3. Wszelkie inne prawa własności intelektualnej, jak i wszelkie prawa podobne związane z Działalnością Wydzielaną, w tym:**

- a) prawa własności przemysłowej, w tym patenty, prawa ochronne na znaki towarowe;
- b) tajemnice przedsiębiorstwa związane z Działalnością Wydzielaną;
- c) autorskie prawa majątkowe do utworów bądź prawa do korzystania z utworów, a także inne prawa własności intelektualnej związane z Działalnością Wydzielaną wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 5 A - Prawa własności przemysłowej przenoszone do Spółki Przejmującej.

**2.4. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów cywilnoprawnych związanych z Działalnością Wydzielaną, w tym prawa i obowiązki wynikające z:**

- a) umów handlowych z dostawcami (zarówno z dostawcami towarów handlowych, jak i z dostawcami innych towarów, materiałów i usług), w tym prawa i obowiązki z tytułu wszelkich zamówień związanych z Działalnością Wydzielaną (w tym należności i zobowiązania), jak również z umów, które zostaną zawarte w tym zakresie w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia (w tym należności i zobowiązania wynikające z tych umów);
- b) umów handlowych z odbiorcami (zarówno z odbiorcami towarów jak i usług) związanych z Działalnością Wydzielaną (w tym należności i zobowiązania), w tym również z umów, które zostaną zawarte w tym zakresie w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia (w tym należności i zobowiązania wynikające z tych umów);
- c) umów z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego (np. umów zlecenia, umów o dzieło, umów o współpracę), związanymi z Działalnością Wydzielaną, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia;
- d) umów o zachowaniu poufności, umów dotyczących podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umów o zakazie konkurencji oraz innych umów cywilnoprawnych zawartych z pracownikami i innymi osobami związanymi z Działalnością Wydzielaną, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte z pracownikami i innymi osobami związanymi z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia;
- e) pozostałych umów cywilnoprawnych, w tym również umów dotyczących finansowania, leasingu, które zostaną zawarte w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 8 A - Umowy z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 8.1 A - Zamówienia z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 9 A - Umowy z odbiorcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 10 A - Umowy leasingu przenoszone do Spółki Przejmującej;

- Tablica nr 11 A - Umowy z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego, przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 12 A - Umowy o zachowaniu poufności, umowy dotyczące podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umowy o zakazie konkurencji oraz podobne umowy związane z pracownikami, przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 13 A - Umowy z dostawcami świadczeń rzeczowych dla pracowników i innych osób przenoszone do Spółki Przejmującej *[tablica celowo pusta – nie przewiduje się przeniesienia tego rodzaju umów do Spółki Przejmującej]*;
- Tablica nr 14 A - Inne umowy przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 15 A - Należności przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 16 A - Zobowiązania przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 17 A - Zabezpieczenia na rzecz podmiotów trzecich przenoszone do Spółki Przejmującej *[tablica celowo pusta – nie przewiduje się przeniesienia tego rodzaju umów do Spółki Przejmującej]*.

**2.5. Wszelkie decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty funkcjonalnie związane z Działalnością Wydzielaną i istniejące na Dzień Wydzielenia, w tym:**

- a) decyzje związane z korzystaniem ze środowiska, decyzje związane z odpadami, decyzje związane z korzystaniem z wód, pozwolenia na budowę i inne decyzje związane z prawem budowlanym, a także decyzje wydane przez Urząd Dozoru Technicznego;
- b) wszelkie inne decyzje administracyjne związane z Działalnością Wydzielaną, a także prawa i obowiązki wynikające z udziału w toczących się postępowaniach administracyjnych związanych z Działalnością Wydzielaną;
- c) wszelkie atesty, świadectwa oraz certyfikaty związane z Działalnością Wydzielaną, a także prawa i obowiązki wynikające z udziału w toczących się postępowaniach związanych z ich uzyskiwaniem.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 4 A - Decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty przenoszone do Spółki Przejmującej.

**2.6. Z zastrzeżeniem podpunktu 2.7 poniżej, do Spółki Przejmującej nie zostaną przeniesione żadne z rachunków bankowych posiadanych przez Spółkę Dzieloną.**

Załączone Tablice:

- Tablica nr 7 A - Rachunki bankowe przenoszone do Spółki Przejmującej *[tablica celowo pusta – nie przewiduje się przeniesienia jakichkolwiek rachunków bankowych do Spółki Przejmującej]*.

**2.7. Środki pieniężne zgromadzone na Dzień Wydzielenia na rachunkach bankowych wskazanych w Tabelicy nr 7 B, jednakże wyłącznie w części, w której są związane z Działalnością Wydzielaną (szacuje się, że Spółce Przejmującej przypadnie 25% środków pieniężnych zgromadzonych na tych rachunkach bankowych).**

**2.8. Część zakładu pracy Spółki Dzielonej związana z Działalnością Wydzielaną, w szczególności:**

- a) wszyscy pracownicy związani z Działalnością Wydzieloną, zatrudnieni na podstawie umów o pracę, którzy świadczą pracę związaną z Działalnością Wydzieloną (tj. prawa i obowiązki wynikające ze stosunków pracy nawiązanych na podstawie umów o pracę przez Spółkę Dzieloną); przejście części zakładu pracy odbędzie się na zasadach art. 23<sup>1</sup> ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j.: Dz.U. z 2023 r., poz. 1465, ze zm.);
- b) wszelka dokumentacja prawno-pracownicza związana z zatrudnieniem pracowników związanych z Działalnością Wydzieloną;
- c) w przypadku zatrudnienia nowych pracowników przez Spółkę Dzieloną w okresie do Dnia Wydzielenia – wszyscy pracownicy, którzy zostali do tego dnia zatrudnieni w ramach Działalności Wydzielanej;
- d) zobowiązanie do wypłaty pracownikom Spółki Dzielonej przejętym przez Spółkę Przejmującą wynagrodzenia oraz innych świadczeń ze stosunku pracy za okres od Dnia Wydzielenia wraz z zobowiązaniami o charakterze publicznoprawnym związanymi z zatrudnieniem wskazanych pracowników w tym okresie (w tym składki na ubezpieczenia społeczne i składki na ubezpieczenia zdrowotne, podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wpłaty na PFRON).

Załączone Tablice:

- Tablica nr 1 A - Pracownicy przenoszeni do Spółki Przejmującej.

**2.9. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach administracyjnych, sądowno-administracyjnych lub sądowych związanych z Działalnością Wydzieloną, w tym również wynikające z wszelkich rozstrzygnięć zapadłych w tych postępowaniach, zarówno w odniesieniu do postępowań w toku w dacie uzgadniania Planu Podziału, jak również postępowań, które zostałyby wszczęte lub rozstrzygnięte, które zapadłyby po uzgodnieniu Planu Podziału a przed Dniem Wydzielenia.**

### **3. Składniki Majątku przypadające Spółce Dzielonej (pozostające w Spółce Dzielonej)**

W skład ZCP Elektronika wchodzi całość Składników Majątku Spółki Dzielonej, które są powiązane funkcjonalnie z Działalnością Pozostającą, w tym w szczególności Składniki Majątku wskazane w podpunktach poniżej (w ramach niniejszego pkt. 3) oraz w Tablicach oznaczonych symbolem literowym B.

#### **3.1. Wszelkie ruchomości i nieruchomości związane z Działalnością Pozostającą, w tym:**

- a) wszelkie środki trwałe, środki trwałe w budowie i wyposażenie (w tym urządzenia, narzędzia i zapasy) związane z Działalnością Pozostającą wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku (w tym z umów ubezpieczenia związanych ze Składnikami Majątku pozostającego w Spółce Dzielonej);
- b) wszelka dokumentacja związana z Działalnością Pozostającą, w tym: księgi rachunkowe, inna dokumentacji księgowo, listy przewozowe, dokumenty WZ, listy płac;
- c) stanowiąca własność Spółki Dzielonej nieruchomość, dla której prowadzona jest księga wieczysta o numerze KA1S/00043007/1;

- d) przysługujące Spółce Dzielonej prawo użytkowania wieczystego nieruchomości, dla której prowadzona jest księga wieczysta o numerze KA1S/00034720/9, wraz z prawem własności budynku znajdującego się na gruncie;
- e) stanowiąca własność Spółki Dzielonej nieruchomość, dla której prowadzona jest księga wieczysta o numerze KA1S/00043418/5;
- f) przysługujące Spółce Dzielonej prawo użytkowania wieczystego nieruchomości, dla której prowadzona jest księga wieczysta o numerze KA1S/00043419/2;

wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z wyżej wymienionymi nieruchomościami, w tym z prawami użytkowania wieczystego tych nieruchomości.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 2 B - Środki trwałe i wyposażenie pozostające w Spółce Dzielonej.

**3.2. Wartości niematerialne i prawne, w tym licencje na oprogramowanie, związane z Działalnością Pozostającą, w tym:**

- a) wszelkie wartości niematerialne i prawne związane z Działalnością Pozostającą wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku;
- b) wszelkie licencje na oprogramowanie związane z Działalnością Pozostającą wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 3 B - Wartości niematerialne i prawne pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 6 B - Licencje na oprogramowanie pozostające w Spółce Dzielonej.

**3.3. Wszelkie inne prawa własności intelektualnej, jak i wszelkie prawa podobne związane z Działalnością Pozostającą, w tym:**

- a) prawa własności przemysłowej, w tym patenty, prawa ochronne na znaki towarowe;
- b) tajemnice przedsiębiorstwa związane z Działalnością Pozostającą;
- c) autorskie prawa majątkowe do utworów bądź prawa do korzystania z utworów, a także inne prawa własności intelektualnej związane z Działalnością Pozostającą wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 5 B - Prawa własności przemysłowej pozostające w Spółce Dzielonej [tablica celowo pusta].

**3.4. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów cywilnoprawnych związanych z Działalnością Pozostającą, w tym prawa i obowiązki wynikające z:**

- a) umów handlowych z dostawcami (zarówno z dostawcami towarów handlowych, jak i z dostawcami innych towarów, materiałów i usług), w tym prawa i obowiązki z tytułu wszelkich zamówień związanych z Działalnością Pozostającą (w tym należności i zobowiązania), jak również z umów, które zostaną zawarte w tym zakresie w związku z Działalnością Pozostającą do Dnia Wydzielenia (w tym należności i zobowiązania wynikające z tych umów);
- b) umów handlowych z odbiorcami (zarówno z odbiorcami towarów jak i usług) związanych z Działalnością Pozostającą (w tym należności i zobowiązania), w tym również z umów, które zostaną zawarte w tym zakresie w związku z Działalnością Pozostającą do Dnia Wydzielenia (w tym należności i zobowiązania wynikające z tych umów);
- c) umów z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego (np. umów zlecenia, umów o dzieło, umów o współpracy), związanymi z Działalnością Pozostającą, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte w związku z Działalnością Pozostającą do Dnia Wydzielenia;
- d) umów o zachowaniu poufności, umów dotyczących podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umów o zakazie konkurencji oraz innych umów zawartych z pracownikami i innymi osobami związanymi z Działalnością Pozostającą, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte z pracownikami lub innymi osobami związanymi Działalnością Pozostającą do Dnia Wydzielenia;
- e) umów z dostawcami świadczeń rzeczowych dla pracowników i innych osób, zarówno przechodzących do Spółki Przejmującej, jak i pozostających w Spółce Dzielonej (dla uniknięcia wątpliwości wskazuje się, że wszystkie tego rodzaju umowy mają pozostać w Spółce Dzielonej, np., umowy dotyczące ubezpieczenia medycznego, czy ubezpieczenia na życie);
- f) umowy o zarządzanie pracowniczym planem kapitałowym zawartej z PPK inPZU Specjalistycznym Funduszem Inwestycyjnym Otwartym;
- g) pozostałych umów cywilnoprawnych, w tym również umów dotyczących finansowania, leasingu, które zostaną zawarte w związku z Działalnością Pozostającą do Dnia Wydzielenia.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 8 B - Umowy z dostawcami pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 8.1 B - Zamówienia z dostawcami pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 9 B - Umowy z odbiorcami pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 10 B - Umowy leasingu pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 11 B - Umowy z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego, pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 12 B - Umowy o zachowaniu poufności, umowy dotyczące podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umowy o zakazie konkurencji oraz podobne umowy związane z pracownikami, pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 13 B - Umowy z dostawcami świadczeń rzeczowych dla pracowników i innych osób pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 14 B - Inne umowy pozostające w Spółce Dzielonej;

- Tablica nr 15 B - Należności pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 16 B - Zobowiązania pozostające w Spółce Dzielonej;
- Tablica nr 17 B - Zabezpieczenia na rzecz podmiotów trzecich pozostające w Spółce Dzielonej.

**3.5. Wszelkie decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty funkcjonalnie związane z Działalnością Pozostającą i istniejące na Dzień Wydzielenia, w tym:**

- a) decyzje związane z korzystaniem ze środowiska, decyzje związane z odpadami, decyzje związane z korzystaniem z wód, pozwolenia na budowę i inne decyzje związane z prawem budowlanym, a także decyzje wydane przez Urząd Dozoru Technicznego;
- b) wszelkie inne decyzje administracyjne związane z Działalnością Pozostającą, a także prawa i obowiązki wynikające z udziału w toczących się postępowaniach administracyjnych związanych z Działalnością Pozostającą;
- c) wszelkie atesty, świadectwa oraz certyfikaty związane z Działalnością Pozostającą, a także prawa i obowiązki wynikające z udziału w toczących się postępowaniach związanych z ich uzyskiwaniem.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 4 B - Decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty pozostające w Spółce Dzielonej.

**3.6. Rachunki bankowe dotyczące Działalności Pozostającej i związane z nimi prawa i obowiązki Spółki Dzielonej wynikające z umów dotyczących tych rachunków, z zastrzeżeniem podpunktu 3.7 poniżej.**

Załączone Tablice:

- Tablica nr 7 B - Rachunki bankowe pozostające w Spółce Dzielonej.

**3.7. Środki pieniężne zgromadzone na Dzień Wydzielenia na rachunkach bankowych wskazanych w Tabelicy nr 7 B, jednakże wyłącznie w części, w której są związane z Działalnością Pozostającą (szacuje się, że Spółce Dzielonej przypadnie 75% środków pieniężnych zgromadzonych na tych rachunkach bankowych).**

**3.8. Część zakładu pracy Spółki Dzielonej związana z Działalnością Pozostającą w szczególności:**

- a) wszyscy pracownicy związani z Działalnością Pozostającą, zatrudnieni na podstawie umów o pracę, którzy świadczą pracę związaną z Działalnością Pozostającą (tj. prawa i obowiązki wynikające ze stosunków pracy nawiązanych na podstawie umów o pracę przez Spółkę Dzieloną);
- b) wszelka dokumentacja prawno-pracownicza związana z zatrudnieniem pracowników związanych z Działalnością Pozostającą;
- c) w przypadku zatrudnienia nowych pracowników przez Spółkę Dzieloną w okresie do Dnia Wydzielenia – wszyscy pracownicy, którzy zostali do tego dnia zatrudnieni w ramach Działalności Pozostającej.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 1 B - Pracownicy pozostający w Spółce Dzielonej.

3.9. Zobowiązania do wypłaty pracownikom Spółki Dzielonej przechodzącym do Spółki Przejmowanej w wyniku Podziału wynagrodzenia oraz innych świadczeń ze stosunku pracy za okres do Dnia Wydzielenia, wraz z zobowiązaniami o charakterze publicznoprawnym związanymi z zatrudnieniem wskazanych pracowników w tym okresie (w tym składki na ubezpieczenia społeczne i składki na ubezpieczenia zdrowotne, podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wpłaty na PFRON);

3.10. Zobowiązania o charakterze publicznoprawnym powstałe do Dnia Wydzielenia związane z działalnością Spółki Dzielonej, w tym z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, podatku od towarów i usług, podatku akcyzowego, ceł, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadku i darowizn, opłaty skarbowej, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, innych podatków i opłat lokalnych, a także z tytułu opłat środowiskowych;

3.11. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach administracyjnych, sądowno-administracyjnych lub sądowych związanych z Działalnością Pozostającą, w tym również wynikające z wszelkich rozstrzygnięć zapadłych w tych postępowaniach, zarówno w odniesieniu do postępowań w toku w dacie uzgadniania Planu Podziału, jak również postępowań, które zostałyby wszczęte lub rozstrzygnięte, które zapadłyby po uzgodnieniu Planu Podziału a przed Dniem Wydzielenia.

#### 4. Postanowienia dodatkowe

4.1. W przypadku, gdyby do Dnia Wydzielenia doszło do zmiany, powstania, uzyskania, nabycia lub wydania na rzecz Spółki Dzielonej nowych Składników Majątku Spółki Dzielonej lub zidentyfikowania Składników Majątku przysługujących Spółce Dzielonej w dniu uzgodnienia Planu Podziału, które nie zostały ujęte w Planie Podziału, w szczególności w Tablicach, takie zmienione, powstałe, uzyskane, nabyte, wydane lub zidentyfikowane Składniki Majątku:

- a) związane funkcjonalnie z ZCP Elektromechanika i Działalnością Wydzielaną przypadną Spółce Przejmującej w następstwie Podziału;
- b) związane funkcjonalnie z ZCP Elektronika i Działalnością Pozostającą przypadną Spółce Dzielonej (pozostaną w Spółce Dzielonej) w ramach Podziału.

Powyższa zasada znajduje zastosowanie z zastrzeżeniem, że:

- a) wszelkie Składniki Majątku nabyte lub uzyskane w zamian za Składniki Majątku zgodnie z Planem Podziału przypadające Spółce Przejmującej przypadną Spółce Przejmującej w następstwie Podziału;
- b) wszelkie Składniki Majątku nabyte lub uzyskane w zamian za Składniki Majątku zgodnie z Planem Podziału przypadające Spółce Dzielonej przypadną Spółce Dzielonej w ramach Podziału.

4.2. Według stanu na dzień poprzedzający Dzień Wydzielenia Spółki sporządzą zestawienie:

- a) istotnych zmian Składników Majątku Spółki Dzielonej, które wystąpiły do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia (o ile takie wystąpią),

b) zidentyfikowanych Składników Majątku przysługujących Spółce Dzielonej w dniu uzgodnienia Planu Podziału, które nie zostały ujęte wprost w Planie Podziału, w tym w Tablicach,

w którym to zestawieniu zostanie wskazane, które z przedmiotowych Składników Majątku przypadają w związku z Podziałem Spółce Przejmującej, a które Spółce Dzielonej.

**4.3.** W przypadku, gdyby na podstawie zasad określonych powyżej powstały wątpliwości, czy w następstwie Podziału dany Składnik Majątku Spółki Dzielonej powinien przypaść Spółce Przejmującej czy Spółce Dzielonej, Spółki zawrą porozumienie potwierdzające przejście lub brak przejścia tego Składnika Majątkowego na Spółkę Przejmującą. Do czasu zawarcia tego porozumienia wątpliwości dotyczące przejścia na Spółkę Przejmującą danego Składnika Majątku będą rozstrzygane na rzecz przyznania go Spółce Przejmującej, z zastrzeżeniem postanowienia ppkt. 4.4 poniżej.

**4.4.** W przypadku, w którym dany Składnik Majątku Spółki Dzielonej dotyczy i jest związany z całą Spółką Dzieloną i nie jest możliwe jego funkcjonalne rozdzielanie pomiędzy Spółkami lub współdzielenie lub współkorzystanie z niego przez Spółki (w szczególności dotyczy to praw, obowiązków, należności, zobowiązań, decyzji administracyjnych, ulg, zezwoleń oraz koncesji, które nie mają charakteru podzielnego), taki Składnik Majątku w następstwie Podziału pozostaje w Spółce Dzielonej, chyba że co innego wynika z treści Planu Podziału. Nie wyłącza to możliwości zawarcia porozumienia, o którym mowa w ppkt. 4.3 powyżej.

#### **X. PODZIAŁ MIĘDZY WSPÓLNIKÓW DZIELONEJ SPÓŁKI UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU**

Spółka Dzielona ma tylko jednego wspólnika – Bitron Industrie S.p.A. W tym stanie rzeczy nie wystąpi sytuacja, w której mogłoby dojść do podziału udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej – Udziałów Podziałowych. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w wyniku Podziału wszystkie Udziały Podziałowe przypadną Bitron Industrie S.p.A.

#### **XI. INFORMACJA O ZGODZIE JEDYNEGO WSPÓLNIKA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE, UDZIELONEJ NA MOCY ART. 538<sup>1</sup> § 1 K.S.H., NA ODSTĄPIENIE OD WYMAGAŃ WSKAZANYCH W TYM PRZEPISIE**

Jak wskazano w pkt. III.3 Planu Podziału, Bitron Industrie S.p.A., jako jedyny wspólnik w Spółce Dzielonej oraz w Spółce Przejmującej, wyraził na mocy art. 538<sup>1</sup> § 1 k.s.h. zgodę na (i) odstąpienie od wymogu sporządzenia oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.; (ii) odstąpienie od wymogu udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej Zarządowi Spółki przejmującej informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.; (iii) odstąpienie od wymogu badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

Oświadczenie Bitron Industrie S.p.A. wyrażające przedmiotową zgodę stanowi Załącznik nr 6 do Planu Podziału.

#### **XII. INFORMACJA, ŻE ZAMIAR KONCENTRACJI NIE PODLEGA OBOWIĄZKOWI ZGŁOSZENIA DO PREZESA URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW**



Podział nie podlega zgłoszeniu do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ:

- 1) Spółka Dzielona jest spółką zależną od Bitron Industrie S.p.A.; Bitron Industrie S.p.A. ma 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej;
- 2) Spółka Przejmująca jest spółką zależną od Bitron Industrie S.p.A.; Bitron Industrie S.p.A. ma 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
- 3) tym samym Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca należą razem do tej samej grupy kapitałowej – grupy kapitałowej Bitron Industrie S.p.A., w rozumieniu art. 4 pkt. 14 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów;
- 4) stosownie do treści art. 14 pkt. 5 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

### **XIII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU:**

- 1) Załącznik nr 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o Podziale;
- 2) Załącznik nr 2 - Projekty uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o Podziale oraz o podwyższeniu kapitału zakładowego i zmianie aktu założycielskiego Spółki Przejmującej;
- 3) Załącznik nr 3 - Projekt zmian aktu założycielskiego Spółki Przejmującej;
- 4) Załącznik nr 4 - Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 sierpnia 2024 r., wraz z ustaleniem wartości części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która zostanie przeniesiona (wydzielona) do Spółki Przejmującej;
- 5) Załącznik nr 5 - Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 sierpnia 2024 r.;
- 6) Załącznik nr 6 - Zgoda jedynego wspólnika Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej na: (i) odstąpienie od wymogu sporządzenia oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.; (ii) odstąpienie od wymogu udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej Zarządowi Spółki Przejmującej informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.; (iii) odstąpienie od wymogu badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

### **XIV. TABLICE DO PLANU PODZIAŁU:**

- 1) Tablica nr 1 A - Pracownicy przenoszeni do Spółki Przejmującej;
- 2) Tablica nr 1 B - Pracownicy pozostający w Spółce Dzielonej;
- 3) Tablica nr 2 A - Środki trwałe i wyposażenie przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 4) Tablica nr 2 B - Środki trwałe i wyposażenie pozostające w Spółce Dzielonej;
- 5) Tablica nr 3 A - Wartości niematerialne i prawne przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 6) Tablica nr 3 B - Wartości niematerialne i prawne pozostające w Spółce Dzielonej;
- 7) Tablica nr 4 A – Decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 8) Tablica nr 4 B – Decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty pozostające w Spółce Dzielonej;
- 9) Tablica nr 5 A - Prawa własności przemysłowej przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 10) Tablica nr 5 B - Prawa własności przemysłowej pozostające w Spółce Dzielonej;
- 11) Tablica nr 6 A - Licencje na oprogramowanie przenoszone do Spółki Przejmującej;

- 12) Tablica nr 6 B - Licencje na oprogramowanie pozostające w Spółce Dzielonej;
- 13) Tablica nr 7 A - Rachunki bankowe przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 14) Tablica nr 7 B - Rachunki bankowe pozostające w Spółce Dzielonej;
- 15) Tablica nr 8 A - Umowy z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 16) Tablica nr 8 B - Umowy z dostawcami pozostające w Spółce Dzielonej;
- 17) Tablica nr 8.1. A - Zamówienia z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 18) Tablica nr 8.1. B - Zamówienia z dostawcami pozostające w Spółce Dzielonej;
- 19) Tablica nr 9 A – Umowy z odbiorcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 20) Tablica nr 9 B - Umowy z odbiorcami pozostające w Spółce Dzielonej;
- 21) Tablica nr 10 A - Umowy leasingu przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 22) Tablica nr 10 B - Umowy leasingu pozostające w Spółce Dzielonej;
- 23) Tablica nr 11 A - Umowy z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego, przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 24) Tablica nr 11 B - Umowy z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego, pozostające w Spółce Dzielonej;
- 25) Tablica nr 12 A - Umowy o zachowaniu poufności, umowy dotyczące podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umowy o zakazie konkurencji oraz podobne umowy związane z pracownikami, przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 26) Tablica nr 12 B - Umowy o zachowaniu poufności, umowy dotyczące podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umowy o zakazie konkurencji oraz podobne umowy związane z pracownikami, pozostające w Spółce Dzielonej;
- 27) Tablica nr 13 A - Umowy z dostawcami świadczeń rzeczowych dla pracowników i innych osób przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 28) Tablica nr 13 B - Umowy z dostawcami świadczeń rzeczowych dla pracowników i innych osób pozostające w Spółce Dzielonej;
- 29) Tablica nr 14 A - Inne umowy przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 30) Tablica nr 14 B - Inne umowy pozostające w Spółce Dzielonej;
- 31) Tablica nr 15 A - Należności przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 32) Tablica nr 15 B - Należności pozostające w Spółce Dzielonej;
- 33) Tablica nr 16 A - Zobowiązania przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 34) Tablica nr 16 B - Zobowiązania pozostające w Spółce Dzielonej;
- 35) Tablica nr 17 A - Zabezpieczenia na rzecz podmiotów trzecich przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 36) Tablica nr 17 B - Zabezpieczenia na rzecz podmiotów trzecich pozostające w Spółce Dzielonej.

Wyżej wymienione tablice stanowią integralną część Planu Podziału.

**Podpisy pod Planem Podziału:**

**Zarząd Spółki Dzielonej:**

---

Luigi Pulimeno

*Członek Zarządu*

---

Roberto Bellessa Fontana

*Członek Zarządu*

---

Roberto Cazzola

*Członek Zarządu*

Zarząd Spółki Przejmującej:

---

Roberto Cazzola

*Prezes Zarządu*

---

Carlo Arbino

*Wiceprezes Zarządu*

---

Katarzyna Jurczyk

*Wiceprezes Zarządu*