

PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI
"PRO PHARMA"
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
W TRYBIE PRZEPISU ART. 529 § 1 PKT 4 K.S.H.
PRZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ
NA NOWO ZAWIĄZANĄ SPÓŁKĘ (PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE)
Z DNIA 01.04.2025 r.

I. Wstęp

1. Niniejszy Plan Podziału (dalej również jako „**Plan**”) został sporządzony dnia 01.04.2025 r. przez "PRO PHARMA" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000218009 (zwanej dalej również „**Spółką Dzieloną**”).
2. Stosownie do treści przepisów art. 533 i następnych ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (zwanym dalej również jako „**KSH**”) w związku z zamiarem dokonania podziału Spółki Dzielonej przez wydzielenie na zasadach określonych w Planie, Zarząd Spółki Dzielonej sporządził i przyjął uchwałą nr 1 z dnia 01.04.2025 r. niniejszy Plan.
3. Istotą planowanego podziału Spółki Dzielonej jest dokonanie tego podziału poprzez wydzielenie ze Spółki Dzielonej nowej spółki działającej pod firmą: M2K2 Fortis spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (zwanej dalej również „**Spółką Nowo Zawiazaną**”), to jest pozostawienie części majątku Spółki Dzielonej w tej spółce oraz przeniesienie części majątku (zorganizowanej części przedsiębiorstwa) Spółki Dzielonej na Spółkę Nowo Zawiazaną.
4. W dniu 01.04.2025 r. wspólnicy Spółki Dzielonej zgodnie z przepisem art. 538¹ § 1 KSH, wyrazili zgodę na uproszczenie procedury podziału (Załącznik nr 6) poprzez odstąpienie od:
 - a) sporządzenie oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH
 - b) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH
 - c) badania planu podziału przez biegłego i wydania przez niego opinii w tym zakresie.

II. Określenie formy prawnej, firmy i siedziby każdej ze spółek uczestniczących w podziale

1. Spółka Dzielona

MC

KK

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: "PRO PHARMA" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Poznań

Adres: ul. Pułtуска 8, 61-052 Poznań

2. Spółka Nowo Zawiązana

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: M2K2 Fortis spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Poznań

Adres: ul. Pułtуска 8, 61-052 Poznań

III. Sposób dokonania podziału

1. Podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Nowo Zawiazaną (podział przez wydzielenie) w zamian za udziały, które w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną przyznane dotychczasowym wspólnikom Spółki Dzielonej, proporcjonalnie do udziałów posiadanych w Spółce Dzielonej.
2. Do Spółki Nowo Zawiazanej zostanie przeniesiona część majątku Spółki Dzielonej związana z działalnością polegającą na wynajmie pawilonu handlowego wraz z przynależnymi jej składnikami materialnymi i niematerialnymi, stanowiąca zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostała po wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiazanej część Spółki Dzielonej stanowi również zorganizowaną część przedsiębiorstwa, związaną z działalnością polegającą na prowadzeniu 5 aptek. Opis wyodrębnionych składników majątku przypadających Spółce Nowo Zawiazanej stanowi Załącznik nr 1 do Planu Podziału.
3. Podział zostanie przeprowadzony ze środków pochodzących z kapitału zapasowego Spółki Dzielonej.
4. W wyniku podziału Spółki Dzielonej wysokość jej kapitału zakładowego nie ulegnie zmianie tj. kapitał zakładowy pozostanie w wysokości 50 000 zł.
5. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi powstanie Spółki Nowo Zawiazanej z kapitałem zakładowym w wysokości 5000 zł (pięć tysięcy złotych), który będzie

KK MC

się dzielił na 100 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału równej 50 zł (pięćdziesiąt złotych) oraz kapitałem zapasowym wynoszącym 1 260 749,93 zł (jeden milion dwieście sześćdziesiąt tysięcy siedemset czterdzieści dziewięć złotych 93/100). Utworzone udziały zostaną przyznane wspólnikom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do posiadanych udziałów w Spółce Dzielonej w dniu wydzielenia, zgodnie z przepisami art. 530 § 2 i art. 531 § 5 KSH.

6. Wydzielenie Spółki Nowo Zawiązanej nastąpi w dniu jej wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS.

7. W związku z podziałem Spółka Dzielona nie zostanie wykreślona z Rejestru Przedsiębiorców KRS i będzie kontynuowała swoją działalność opierając się na pozostałej części majątku.

8. Podział składników majątku Spółki Dzielonej został dokonany według stanu na dzień 01.04.2025 r.

9. Wszystkie składniki majątku Spółki Dzielonej, w tym rzeczowe składniki majątku trwałego, nie przypisane w Planie Spółce Nowo Zawiązanej, pozostają przy Spółce Dzielonej.

10. Od dnia podpisania Planu Podziału do dnia wydzielenia Spółka Dzielona będzie prowadzić działalność w taki sposób, aby nie doszło do istotnych zmian wartości ekonomicznej części majątku Spółki Dzielonej przypadającej Spółce Nowo Zawiązanej.

IV. Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Nowo Zawiązanej

W Spółce Dzielonej nie nastąpi obniżenie kapitału zakładowego. Mając to na uwadze oraz sposób podziału, nie ustala się stosunku wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Nowo Zawiązanej, a w zamian za wydzielony majątek Spółki Dzielonej do Spółki Nowo Zawiązanej wspólnicy Spółki Dzielonej otrzymają wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej.

Utworzone udziały zostaną przyznane wspólnikom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do posiadanych udziałów w Spółce Dzielonej w dniu wydzielenia.

W związku z tym, że wspólnicy Spółki Dzielonej zachowają w Spółce Nowo Zawiązanej taki sam udział kapitałowy, jaki posiadali w Spółce Dzielonej stosuje się przepis art. 538¹ § 2 KSH. Przyznanie udziałów nie będzie wiązało się z obowiązkiem wniesienia dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 KSH.

Struktura właścicielska Spółki Dzielonej na dzień 01.04.2025 r. przedstawia się następująco:

MC

HK

1. Wspólnik Marcin Kałużny – 250 udziałów o łącznej wartości 25 000 zł (50% udziału w kapitale zakładowym)
2. Wspólnik Katarzyna Kulczycka-Kałużna - 250 udziałów o łącznej wartości 25 000 zł (50% udziału w kapitale zakładowym).

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej na dzień 01.04.2025 r. wynosi 50 000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).

Wartość majątku Spółki Dzielonej została określona według wartości księgowej na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.04.2025 r. Wartość aktywów netto Spółki Dzielonej wykazuje wartość w kwocie 1 444 838,97 zł. Wartość kapitału zapasowego Spółki Dzielonej wynosi 1 274 624,34 zł. Podział przez wydzielenie zostanie dokonany bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, a środki na pokrycie kapitału zakładowego Spółki Nowo Zawiazanej pochodzić będą ze środków własnych Spółki Dzielonej tj. z kapitału zapasowego.

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej stanowi, zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3 KSH, Załącznik nr 4 do Planu.

Wartość zorganizowanej części przedsiębiorstwa wydzielanej do Spółki Nowo Zawiazanej została określona na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.04.2025 r. oraz aktualnie obowiązujących cen rynkowych poszczególnych środków trwałych.

Udziały w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną pokryte majątkiem Spółki Dzielonej w ten sposób, że na poczet kapitału zakładowego zostanie przekazana kwota w wysokości 5000 zł (pięć tysięcy złotych), zaś nadwyżka wartości majątku zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej ponad wskazaną kwotę, zostanie przekazana w całości na kapitał zapasowy Spółki Nowo Zawiazanej.

Udziały w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną objęte przez aktualnych wspólników Spółki Dzielonej, tj. Pana Marcina Kałużnego i Panią Katarzynę Kulczycką-Kałużną.

Struktura udziałowców Spółki Nowo Zawiazanej będzie się zatem prezentować następująco:

1. Wspólnik Marcin Kałużny - 50 udziałów o łącznej wartości 2500 zł (50% udziału w kapitale zakładowym)
2. Wspólnik Katarzyna Kulczycka-Kałużna - 50 udziałów o łącznej wartości 2500 zł (50% udziału w kapitale zakładowym).

V. Pozostałe kwestie dotyczące podziału

KK *KK*

1. Udziały objęte w Spółce Nowo Zawiązanej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Nowo Zawiązanej poczynając od dnia wydzielenia.
2. Nie przewiduje się żadnych szczególnych praw, jakie mogłyby być przyznane przez Spółkę Nowo Zawiązaną wspólnikom Spółki Dzielonej.
3. Nie przewiduje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów Spółek uczestniczących w podziale, tj. Spółki Dzielonej i Spółki Nowo Zawiązanej.

VI. Opis i podział składników majątku, umów, zobowiązań przypadających Spółce Nowo Zawiązanej

W związku z podziałem Spółki Dzielonej przez przeniesienie części majątku stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa do Spółki Nowo Zawiązanej, Spółka Nowa Zawiązana przejmie składniki majątkowe oraz wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej pozostające w organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym związku z obecną działalnością zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która w głównej mierze polega na wynajmie pawilonu handlowego (pomieszczeń użytkowych) podmiotom zewnętrznym.

Wartość wydzielanego do Spółki Nowo Zawiązanej majątku wynosząca 1 265 749,93 zł ustalono w oparciu o wartość rynkową i księgową przenoszonych składników majątkowych na dzień 01.04.2025 r.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które składniki Spółki Dzielonej przypadną Spółce Nowo Zawiązanej w ramach planowanego podziału jest zasada, aby Spółce Nowo Zawiązanej przypadły te składniki majątku, które związane są z działalnością polegającą na wynajmie pawilonu handlowego.

Opis składników majątku (aktywów i pasywów) zorganizowanej części przedsiębiorstwa wraz z przypisanymi do niej umowami przekazywanymi do Spółki Nowo Zawiązanej zamieszczony został w Załączniku nr 1 do Planu.

Przejęcie przez Spółkę Nowo Zawiązaną pracowników Spółki Dzielonej świadczących pracę w zorganizowanej części przedsiębiorstwa nastąpi w trybie przejścia części zakładu pracy na innego pracodawcę, zgodnie z przepisami art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy. Spis pracowników, którzy zostaną przejęci przez Spółkę Nowo Zawiązaną, stanowi Załącznik nr 7 do Planu.

W razie wątpliwości co do statusu majątku, umów, pracowników, decydować będzie ich funkcjonalny związek ze zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa polegającą na wynajmie pawilonu handlowego.

MC KK

VII. Załączniki

Do niniejszego Planu dołączono następujące dokumenty:

Załącznik nr 1

Lista składników majątkowych oraz umów dotyczących zorganizowanej części przedsiębiorstwa związanej z wynajmem pawilonu handlowego, które zostaną przeniesione do Spółki Nowo Zawiażanej

Załącznik nr 2

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej dotyczącej podziału

Załącznik nr 3

Projekt umowy Spółki Nowo Zawiażanej

Załącznik nr 4

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej

Załącznik nr 5

Projekt uchwały o przeznaczeniu środków z kapitału zapasowego Spółki Dzielonej na wydzielenie majątku Spółki Nowo Zawiażanej

Załącznik nr 6

Oświadczenie wspólników Spółki Dzielonej o wyrażeniu zgody na uproszczenie procedury podziału

Załącznik nr 7

Spis pracowników przechodzących do Spółki Nowo Zawiażanej

KK ML

W imieniu Zarządu Spółki Dzielonej:

Katarzyna Kulczycka-Kałużna – Prezes Zarządu

Katarzyna Kałużna

Marcin Kałużny – Wiceprezes Zarządu

Marcin Kałużny

I. Wzrost

1. Niniejszy Plan Zarządu (zwanym dalej „Plan”) został opracowany przez Zarząd Spółki Dzielonej (zwaną dalej „Spółką”) z siedzibą w Warszawie, ul. ... w celu wyrażenia zgody na ...

2. Zarząd Spółki Dzielonej, działając na podstawie art. 248 § 1 Kodeksu spółek handlowych (tzw. „KSH”), w oparciu o ...

3. Zarząd Spółki Dzielonej, działając na podstawie art. 248 § 1 Kodeksu spółek handlowych (tzw. „KSH”), w oparciu o ...

4. Zarząd Spółki Dzielonej, działając na podstawie art. 248 § 1 Kodeksu spółek handlowych (tzw. „KSH”), w oparciu o ...

5. Zarząd Spółki Dzielonej, działając na podstawie art. 248 § 1 Kodeksu spółek handlowych (tzw. „KSH”), w oparciu o ...

6. Zarząd Spółki Dzielonej, działając na podstawie art. 248 § 1 Kodeksu spółek handlowych (tzw. „KSH”), w oparciu o ...

7. Zarząd Spółki Dzielonej, działając na podstawie art. 248 § 1 Kodeksu spółek handlowych (tzw. „KSH”), w oparciu o ...

III. Określenie formy prawnej, formy i siedziby siedziby spółki uczestniczących w podziale

1. Spółka Dzielona

KK