

**PROTOKÓŁ
Z POSIEDZENIA ZARZĄDU
POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DNIA 22 GRUDNIA 2023 R.**

W dniu 22 grudnia 2023 r. odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki POLONEZ PLUS sp. z o.o. (dalej: Spółka), wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000096766.

Posiedzenie Zarządu otworzył Prezes Zarządu Pan Dariusz Tomaszewski. Prezes Zarządu zlecił protokołowanie obrad Zarządu Spółki Pani Elżbiecie Pytel, a następnie przedstawił porządek obrad obejmujący:

1. Otwarcie Posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Posiedzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w strukturze organizacyjnej Spółki.
5. Sprawy wniesione.
6. Zamknięcie obrad.

Prezes Zarządu stwierdził, że Posiedzenie zostało zwołane przez niego.

Prezes Zarządu stwierdził, że jedyny członek Zarządu, tj. Pan Dariusz Tomaszewski, jest obecny na Posiedzeniu, zatem Zarząd jest zdolny do podejmowania uchwał.

Przedstawiony porządek obrad został jednogłośnie przyjęty przez obecnych.

Następnie Prezes Zarządu zaproponował podjęcie uchwały nr 1 o następującej treści:

**Uchwała Nr 1
z dnia 22 grudnia 2023 roku
Zarządu
POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą w Warszawie
w sprawie
wprowadzenia zmian w strukturze organizacyjnej Spółki**

„Zważywszy, że:

- 1) *Działalność spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, jest prowadzona w ramach zorganizowanych zespołów składników materialnych i niematerialnych przyporządkowanych do prowadzenia działalności budowlanej, w tym w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp.*

oraz świadczenia usług wynajmu nieruchomości, z możliwością obrotu nieruchomościami, tworzących faktycznie działające jednostki organizacyjne zwane Działami.

- 2) *Każdy z Działów, o których mowa w pkt. 1 powyżej stanowi zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia działalności w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczony do realizacji określonych działalności wykonywanych przez Spółkę.*

Rozwój działalności Spółki pociąga za sobą konieczność wprowadzenia zmian w ramach wewnętrznej struktury organizacyjnej Spółki, zmierzających do uporządkowania podstaw formalnoprawnych dla działających faktycznie Działów.

Zarząd Spółki uchwała, co następuje:

§ 1

1. W strukturze organizacyjnej Spółki wydziela się Działy, szczegółowo wskazane poniżej.
2. Działy stanowić będą samodzielne i wyodrębnione pod względem osobowym i organizacyjno – technicznym jednostki służące wykonywaniu działalności odpowiednio w zakresie działalności budowlanej i wynajmu oraz obrotu nieruchomościami.
3. Działy utworzone zostaną na bazie dotychczas funkcjonujących przedsiębiorstw w rozumieniu przedmiotowym.
4. Każdy Dział stanowić będzie zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych w rozumieniu art. 55¹ k.c. przeznaczony do prowadzenia działalności w zakresie im powierzonym.
5. W związku z faktem, iż na mocy art. 55¹ k.c., w skład przedsiębiorstwa nie wchodzi zobowiązania, zobowiązania Spółki nie zostaną przypisane poszczególnym Działom, lecz będą obciążać całość Spółki.

§ 2

Zarząd postanawia o utworzeniu następujących Pionów/Działów:

1. Dział Budownictwo, który wydzielony zostanie na bazie zespołu składników majątkowych i niemajątkowych przeznaczonych do realizacji działalności w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp.;
2. Dział Nieruchomości na bazie zespołu składników majątkowych i niemajątkowych przeznaczonych do realizacji działalności w zakresie usług najmu nieruchomości, z możliwością obrotu nieruchomościami.

§ 3

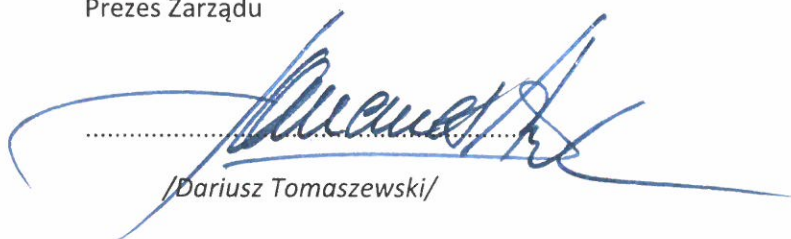
Zarząd sporządzi w terminie do dnia 15 stycznia 2024 r. zestawienie obejmujące aktywa oraz pracowników przydzielonych do poszczególnych Pionów, o których mowa w § 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Prezes Zarządu oświadczył, że Uchwała nr 1 została przyjęta jednogłośnie w zaproponowanym brzmieniu.

Wobec wyczerpania porządku obrad Prezes Zarządu zamknął Posiedzenie Zarządu.

Prezes Zarządu



/Dariusz Tomaszewski/

Protokolant



/Elżbieta Pytel/

PROTOKÓŁ
Z POSIEDZENIA ZARZĄDU
DLK FAMILY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DNIA 29 LUTEGO 2024 R.

W dniu 29 lutego 2024 r. odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki DLK FAMILY sp. z o.o. (dalej: Spółka), wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000798914.

Posiedzenie Zarządu otworzył Prezes Zarządu Pan Dariusz Tomaszewski. Prezes Zarządu zlecił protokołowanie obrad Zarządu Spółki Pani Elżbiecie Pytel, a następnie przedstawił porządek obrad obejmujący:

1. Otwarcie Posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Posiedzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w sprawie uczestnictwa spółki DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie w podziale spółki POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przez wydzielenie oraz w sprawie przyjęcia Planu Podziału.
5. Sprawy wniesione.
6. Zamknięcie obrad.

Prezes Zarządu stwierdził, że Posiedzenie zostało zwołane przez niego.

Prezes Zarządu stwierdził, że wszyscy członkowie Zarządu są obecni na Posiedzeniu, zatem Zarząd jest zdolny do podejmowania uchwał.

Przedstawiony porządek obrad został jednogłośnie przyjęty przez obecnych.

Następnie Prezes Zarządu zaproponował podjęcie uchwały nr 1 o następującej treści:

Uchwała Nr 1
z dnia 29 lutego 2024 roku
Zarządu
DLK FAMILY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą w Warszawie
w sprawie
uczestnictwa spółki DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
w podziale spółki POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
przez wydzielenie oraz w sprawie przyjęcia Planu Podziału

Zarząd Spółki, w związku z treścią art. 533 §1 kodeksu spółek handlowych, postanawia:

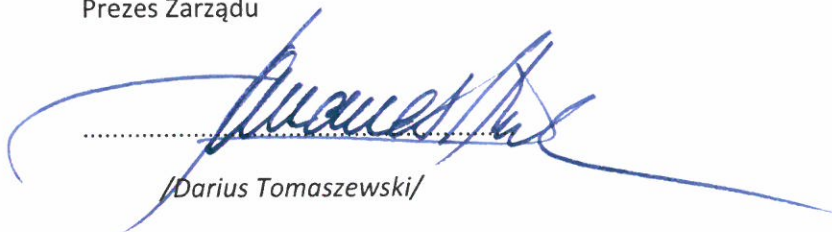
1. Podjąć zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych niezbędne czynności związane z uczestnictwem Spółki w podziale POLONEZ PLUS spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, polegającym na przeniesieniu części majątku POLONEZ PLUS sp. z o.o. na Spółkę, tj. podziale przez wydzielenie, o którym mowa w art. 529 §1 pkt 4 kodeksu spółek handlowych.
2. Przyjąć Plan Podziału wraz z załącznikami, według projektu stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik: projekt planu podziału.

Prezes Zarządu oświadczył, że Uchwała nr 1 została przyjęta jednogłośnie w zaproponowanym brzmieniu.

Wobec wyczerpania porządku obrad Prezes Zarządu zamknął Posiedzenie Zarządu.

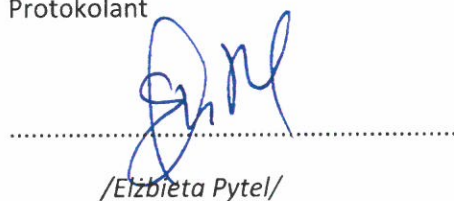
Prezes Zarządu



.....

/Dariusz Tomaszewski/

Protokolant



.....

/Elżbieta Pytel/

**PROTOKÓŁ
Z POSIEDZENIA ZARZĄDU
DLK FAMILY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DNIA 29 LUTEGO 2024 R.**

W dniu 29 lutego 2024 r. odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki DLK FAMILY sp. z o.o., (dalej: Spółka) wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000798914.

Posiedzenie Zarządu otworzył Prezes Zarządu Pan Dariusz Tomaszewski. Prezes Zarządu zlecił protokołowanie obrad Zarządu Spółki Pani Elżbiecie Pytel, a następnie przedstawił porządek obrad obejmujący:

1. Otwarcie Posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Posiedzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania uzasadniającego podział Spółki.
5. Sprawy wniesione.
6. Zamknięcie obrad.

Prezes Zarządu stwierdził, że Posiedzenie zostało zwołane przez niego.

Prezes Zarządu stwierdził że wszyscy członkowie Zarządu są obecni na Posiedzeniu, zatem Zarząd jest zdolny do podejmowania uchwał.

Przedstawiony porządek obrad został jednogłośnie przyjęty przez obecnych.

Następnie Prezes Zarządu zaproponował podjęcie uchwały nr 1 o następującej treści:

**Uchwała Nr 1
z dnia 29 lutego 2024 roku
Zarządu
DLK FAMILY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą w Warszawie
w sprawie
przyjęcia sprawozdania uzasadniającego podział spółki**

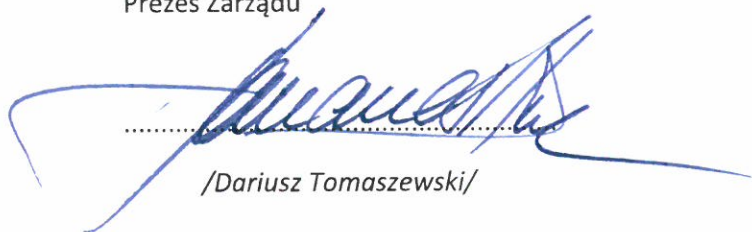
1. Zarząd Spółki postanawia przyjąć sprawozdanie Zarządu sporządzone w trybie art. 536 § 1 kodeksu spółek handlowych w związku z podziałem POLONEZ PLUS sp. z o.o., polegającym na przeniesieniu części majątku POLONEZ PLUS sp. z o.o. na istniejącą spółkę DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, tj. podziału przez wydzielenie, o którym mowa w art. 529 § 1 pkt 4 kodeksu spółek handlowych.

2. Zarząd Spółki postanawia wszcząć procedurę, o której mowa w art. 539 kodeksu spółek handlowych tj. wysłać do wspólników Spółki zawiadomienia o zamiarze dokonania podziału Spółki, o którym mowa w pkt 1 powyżej.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu oświadczył, że Uchwała nr 1 została przyjęta jednogłośnie w zaproponowanym brzmieniu.

Wobec wyczerpania porządku obrad Prezes Zarządu zamknął Posiedzenie Zarządu.

Prezes Zarządu



/Dariusz Tomaszewski/

Protokolant



/Elżbieta Pytel/

**SPRAWOZDANIE UZASADNIAJĄCE PODZIAŁ SPÓŁKI
SPORZĄDZONE PRZEZ ZARZĄD
DLK FAMILY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

w trybie art. 536 § 1 kodeksu spółek handlowych

Warszawa, dnia 29 lutego 2024 r.

1. PODMIOTY UCZESTNICZĄCE W PODZIALE

W podziale uczestniczą:

1.1 Spółka Dzielona

POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766, o kapitale zakładowym w wysokości 1.188.000,00 zł, posiadającej numer NIP 6571026504, REGON: 290604078.

1.2 Spółka Przejmująca

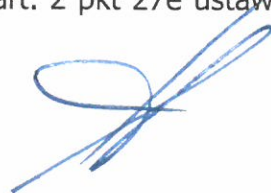
DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000798914, o kapitale zakładowym w wysokości 5.400,00 zł, posiadającej numer NIP: 5252798187, REGON: 384092881.

2. PODSTAWY PRAWNE PODZIAŁU

2.1. Podstawy prawne i tryb podziału

Podział spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostanie dokonany w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej przedsiębiorstwo w rozumieniu przedmiotowym, zgodnie z art. 55¹ k.c. zorganizowane w postaci wydzielonego organizacyjnie i finansowo Działu Nieruchomości, na Spółkę Przejmującą, tj. na DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w zamian za udziały, jakie Spółka Przejmująca wyda Wspólnikom Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie).

Przenoszony majątek zorganizowany w formie Działu Nieruchomości stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów prawa podatkowego, tj. w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). oraz art. 2 pkt 27e ustawy



z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1570 z późn. zm.).

2.2. Uzgodnienie Planu Podziału

Plan Podziału został uzgodniony, na zasadzie art. 533 § 1 k.s.h., pomiędzy Spółkami uczestniczącymi w podziale w dniu 29 lutego 2024 r. w Warszawie.

2.3. Zgłoszenie Planu podziału do sądu rejestrowego oraz ogłoszenie Planu Podziału

Zgodnie z art. 535 § 1 k.s.h. Plan Podziału zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego właściwego dla **POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** tj. do Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Ponadto, na podstawie art. 535 §3 zdanie drugie k.s.h. Plan Podziału w dniu 29 lutego 2024 r. został udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej – <https://polonez-plus.com.pl/> i będzie tam zamieszczony nieprzerwanie co najmniej do dnia zakończenia Nadzwyczajnych Zgromadzeń Wspólników Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej podejmujących uchwały w sprawie podziału.

2.4. Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej

Na zasadach określonych w art. 541 § 1, § 6 i § 7 k.s.h. podstawę podziału stanowić będą zgodne uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej zawierające zgodę na brzmienie Planu Podziału oraz treść zmian do Umowy Spółki Przejmującej wynikających z podziału.

2.5. Sukcesja generalna

W wyniku podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o., Spółka Przejmująca - zgodnie z treścią art. 531 § 1 k.s.h. wstąpi z Dniem Wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w pkt 4 Planu Podziału.

Na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Wydzielenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, pozostające w związku z przydzielonymi jej w Planie Podziału składnikami majątku Spółki Dzielonej, a które nie zostały przyznane Spółce Dzielonej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Stosownie do treści art. 531 § 5 k.s.h. z Dniem Wydzielenia Wspólnicy Spółki Dzielonej staną się Wspólnikami Spółki Przejmującej.

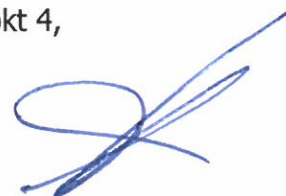
2.6. Dzień Wydzielenia

Wydzielenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej przez sąd właściwy ze względu na siedzibę Spółki Przejmującej.

2.7. Odstąpienie od badania Planu Podziału przez biegłego rewidenta oraz od sporządzenia oświadczenia o stanie księgowym Spółek

Na podstawie art. 538¹ k.s.h., odstąpiono od:

- 1) sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4,
- 2) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4,



3) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii,
na co wszyscy wspólnicy Spółek uczestniczących w podziale wyrazili zgodę.

3. PODSTAWY EKONOMICZNE PODZIAŁU

3.1. Motywy i cel podziału

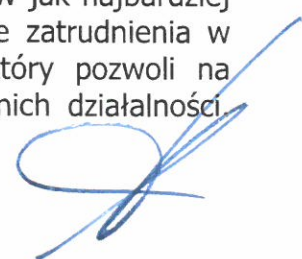
Spółka Dzielona prowadzi swą działalność gospodarczą w dwóch niezależnych obszarach działalności stanowiących zorganizowane części przedsiębiorstwa, tj. w zakresie prowadzenia działalności budowlanej, w tym w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp. (Dział Budownictwo) i w zakresie świadczenia usług wynajmu nieruchomości, z możliwością obrotu nieruchomościami (Dział Nieruchomości).

I to właśnie głównie ze względu na różny charakter obu obszarów działalności oraz różne wizje rozwoju poszczególnych Działów Spółki Dzielonej, została podjęta decyzja o dokonaniu formalnego podziału majątku Spółki Dzielonej w wyniku którego, Spółce Przejmującej – DLK FAMILY spółce z ograniczoną odpowiedzialnością przydzielony zostanie zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczony do realizacji działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i przyporządkowany dotychczas do funkcjonującego w ramach struktury organizacyjnej Polonez Plus spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Działu Nieruchomości.

W Spółce Dzielonej pozostanie zespół składników materialnych i niematerialnych stanowiących przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczonych do prowadzenia działalności budowlanej, w tym w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp. (Dział Budownictwo).

Jednocześnie należy podkreślić, że poszczególne rodzaje prowadzonej obecnie przez Spółkę działalności nie są ze sobą bezpośrednio związane, a ich prowadzenie zasadniczo może odbywać się niezależnie. Tym samym, po dokonaniu planowanego podziału przez wydzielenie, na pozostałym w Spółce majątku, będzie ona mogła kontynuować prowadzoną dotychczas główną działalność, natomiast majątek przekazany w drodze podziału Spółce Przejmującej pozwoli jej na prowadzenie niezależnej działalności związanej z wynajmem i obrotem nieruchomościami.

Z uwzględnieniem powyższego, zasadniczym celem wydzielenia działalności związanej z majątkiem przenoszonym (Dział Nieruchomości) jest wdrożenie odmiennych planów rozwoju Spółek uczestniczących w podziale. W opinii Zarządów i Wspólników Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej specjalizacja spółek w jednym segmencie jest koniecznością, dzięki której przedsiębiorstwo będzie mogło się efektywniej rozwijać oraz stale podnosić jego jakość. Nadto, Wspólnicy Spółki Dzielonej planują, w ramach oszczędności i zmniejszania kosztów prowadzenia działalności, w szczególności w kontekście ogólnoświatowego kryzysu i spowolnienia gospodarczego, który szczególnie mocno zaczyna dotyczyć branży budownictwa kubaturowego, dokonać zmniejszenia ponoszonych kosztów, niezwiązanych bezpośrednio z główną działalnością Spółki. Powoli to na uniknięcie konieczności dokonywania drastycznych cięć w ramach struktury Spółki Dzielonej, a koszty przydzielone Spółce Przejmującej będą mogły być w jak najbardziej racjonalny sposób wykorzystane. Podział pozwoli także na utrzymanie zatrudnienia w obu spółkach, przy czym w optymalny dla obu spółek sposób, który pozwoli na wykorzystanie 100% potencjału pracowników w prowadzonej przez nich działalności.



Rozdzielenie obu Działów pozwoli też na uniknięcie przenikania się efektów działalności obu z nich, co w sytuacji niepewności rynkowej w ogólnie pojętym budownictwie kubaturowym pozwoli m.in. na niezakłócone funkcjonowanie obu odrębnych biznesów.

4. SKŁADNIKI MAJĄTKU POLONEZ PLUS SP. Z O.O. PRZYDZIELONE W PLANIE PODZIAŁU SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

DLK FAMILY spółce z ograniczoną odpowiedzialnością przydzielony zostaje zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczony do realizacji działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i przyporządkowany dotychczas do funkcjonującego w ramach struktury organizacyjnej POLONEZ PLUS spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Działu Nieruchomości.

Opis aktywów i pasywów Działu Nieruchomości oraz zezwoleń, koncesji i ulg przyznanych dla Działu Nieruchomości według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku, a przypadających Spółce Przejmującej, został zamieszczony w Załączniku nr 1 do Planu Podziału.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI DZIELONEJ ORAZ KRYTERIA PODZIAŁU

5.1 Podstawy i założenia przyjętego w Planie Podziału stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmującej na udziały Spółki Dzielonej (tzw. parytetu wymianu)

Strony podpisujące Plan Podziału zgodnie ustaliły, że w związku z tym, że wspólnicy Spółki Przejmującej i Spółki Dzielonej są tożsami, to co do zasady każdy parytet wymiany udziałów jaki zostanie zaakceptowany będzie odpowiednio chronił ich interesy ekonomiczne.

Brak zmian w zakresie kontroli nad aktywami stanowił podstawową przesłankę metodologiczną dla ustalenia parytetów wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej w oparciu o metodologię rozpoznawanej i akceptowanej przez właścicieli wartości godziwej wydzielanego majątku. Metodologia ta zakłada ponadto pominięcie dokładnego oszacowania wartości Spółki Przejmującej, która co do zasady na dzień podpisania Planu Podziału nie prowadzi działalności.

5.2. Stosunek wymiany Udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej

Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej ustalono w oparciu o porównanie wartości godziwej przedsiębiorstwa w rozumieniu przedmiotowym, wydzielanego ze spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. do wartości godziwej udziałów w Spółce Przejmującej.

Wartość godziwą wydzielanego przedsiębiorstwa strony przyjmujące Plan Podziału ustaliły zgodnie kierując się następującymi kryteriami:

- zdolnością wydzielanego przedsiębiorstwa do generowania zysków i przychodów w dłuższym okresie czasu;
- potencjalną ceną jaką za wydzielane przedsiębiorstwo można by uzyskać oferując je dzisiaj w obecnej sytuacji rynkowej na sprzedaż osobom trzecim.



Kierując się tymi samymi kryteriami, Strony przyjmujące Plan Podziału określiły wartość godziwą udziałów Spółki Przejmującej jako mieszczącą się w przedziale od 10.000 zł do 0 zł

Zarządy Spółek ustaliły, iż wartość godziwa przedsiębiorstwa, służącego do prowadzenia działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. jest równa co najmniej 61 998 981,52 złotych.

Mając na uwadze fakt, że:

- obecna wartość DLK FAMILY sp. z o.o. jako podmiotu nieprowadzącego działalności gospodarczej jest nie wyższa od wartości 10.000,00 zł,
- w podziale uczestniczą Spółki należące do tych samych wspólników,
- podział nie doprowadzi do zmian w strukturze własności udziałów Spółki Przejmującej oraz Spółki Dzielonej,

w rozliczeniu podziału wspólnicy Spółki Dzielonej otrzymają łącznie 162 udziały Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 48 600,00 zł co stanowi łączną wartość emisyjną 61 998 981,52 zł w rozumieniu art.4a pkt 16a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosunek wymiany wynosi zatem 162 udziałów DLK FAMILY sp. z o.o. na 18 udziałów POLONEZ PLUS sp. z o.o.

W związku z wydaniem udziałów DLK FAMILY sp. z o.o. nie przewiduje się wypłacania dopłat w gotówce.-

5.3. Obniżenie kapitałów POLONEZ PLUS sp. z o.o. w związku z podziałem.

W związku z wydzieleniem do Spółki Przejmującej majątku Spółki Dzielonej o wartości ustalonej w księgach Spółki Dzielonej na kwotę 58 535 308,96 zł, podział przez wydzielenie zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej i zostanie rozliczony w drodze zmniejszenia kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy.

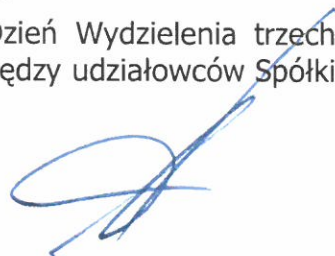
5.4. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej związane z podziałem

W wyniku podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 48 600,00 zł poprzez utworzenie 162 nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł każdy.

W związku z tym, że wartość godziwa przedsiębiorstwa, służącego do prowadzenia działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. jest równa co najmniej 61 998 981,52 złotych, a kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 48 600,00 zł poprzez utworzenie 162 nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł każdy, powstaje różnica między łączną wartością majątku wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. a wartością nominalną, o jaką zostanie podwyższony kapitał zakładowy DLK FAMILY sp. z o.o., która to różnica zostanie zapisana w kapitale zapasowym DLK FAMILY sp. z o.o.

5.5. Kryteria podziału udziałów w Spółkach Przejmujących

W związku z faktem, iż w Spółce Dzielonej występuje na Dzień Wydzielenia trzech udziałowców, w Planie Podziału określono zasady podziału pomiędzy udziałowców Spółki



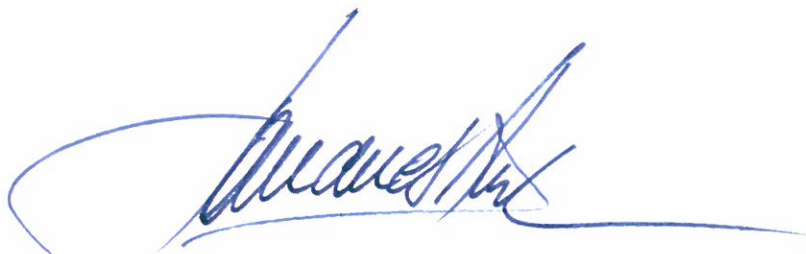
Dzielonej udziałów Spółki Przejmującej: proporcjonalnie do posiadanych przez nich na dzień podpisania Planu Podziału udziałów w kapitale zakładowym.

5.6. Szczególne trudności związane z wyceną udziałów Spółki Dzielonej

Zarząd **DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** oświadcza, iż nie miały miejsca jakiegokolwiek trudności związane z wyceną udziałów Spółki Dzielonej.

6. PODSUMOWANIE

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu przyjęto uchwałą Zarządu z dnia 29 lutego 2024 r.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. K. K.', with a large, sweeping flourish extending to the left and a horizontal line extending to the right.

PROTOKÓŁ
Z POSIEDZENIA ZARZĄDU
POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DNIA 29 LUTEGO 2024 R.

W dniu 29 lutego 2024 r. odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki POLONEZ PLUS sp. z o.o., (dalej: Spółka) wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000096766.

Posiedzenie Zarządu otworzył Prezes Zarządu Pan Dariusz Tomaszewski. Prezes Zarządu zlecił protokołowanie obrad Zarządu Spółki Pani Elżbiecie Pytel, a następnie przedstawił porządek obrad obejmujący:

1. Otwarcie Posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Posiedzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania uzasadniającego podział Spółki.
5. Sprawy wniesione.
6. Zamknięcie obrad.

Prezes Zarządu stwierdził, że Posiedzenie zostało zwołane przez niego.

Prezes Zarządu stwierdził, że wszyscy członkowie Zarządu są obecni na Posiedzeniu, zatem Zarząd jest zdolny do podejmowania uchwał.

Przedstawiony porządek obrad został jednogłośnie przyjęty przez obecnych.

Następnie Prezes Zarządu zaproponował podjęcie uchwały nr 1 o następującej treści:

Uchwała Nr 1
z dnia 29 lutego 2024 roku
Zarządu
POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą w Warszawie
w sprawie
przyjęcia sprawozdania uzasadniającego podział spółki

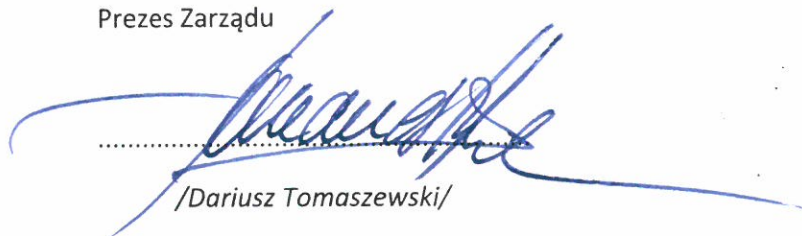
1. Zarząd Spółki postanawia przyjąć sprawozdanie Zarządu sporządzone w trybie art. 536 § 1 kodeksu spółek handlowych w związku z podziałem POLONEZ PLUS sp. z o.o., polegającym na przeniesieniu części majątku POLONEZ PLUS sp. z o.o. na istniejącą spółkę DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, tj. podziału przez wydzielenie, o którym mowa w art. 529 § 1 pkt 4 kodeksu spółek handlowych.

2. Zarząd Spółki postanawia wszcząć procedurę, o której mowa w art. 539 kodeksu spółek handlowych tj. wysłać do wspólników Spółki zawiadomienia o zamiarze dokonania podziału Spółki, o którym mowa w pkt 1 powyżej.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu oświadczył, że Uchwała nr 1 została przyjęta jednogłośnie w zaproponowanym brzmieniu.

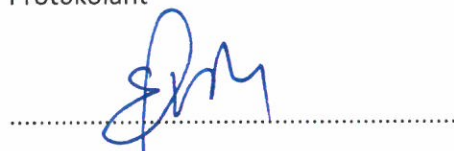
Wobec wyczerpania porządku obrad Prezes Zarządu zamknął Posiedzenie Zarządu.

Prezes Zarządu



/Dariusz Tomaszewski/

Protokolant



/Elżbieta Pytel/

**SPRAWOZDANIE UZASADNIAJĄCE PODZIAŁ SPÓŁKI
SPORZĄDZONE PRZEZ ZARZĄD**

**POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

w trybie art. 536 § 1 kodeksu spółek handlowych

Warszawa, dnia 29 lutego 2024 r.

1. PODMIOTY UCZESTNICZĄCE W PODZIALE

W podziale uczestniczą:

1.1 Spółka Dzielona

POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766, o kapitale zakładowym w wysokości 1.188.000,00 zł, posiadającej numer NIP 6571026504, REGON: 290604078.

1.2 Spółka Przejmująca

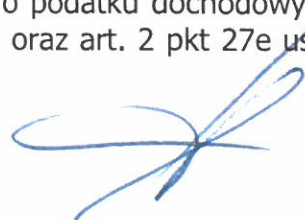
DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000798914, o kapitale zakładowym w wysokości 5.400,00 zł, posiadającej numer NIP: 5252798187, REGON: 384092881.

2. PODSTAWY PRAWNE PODZIAŁU

2.1. Podstawy prawne i tryb podziału

Podział spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostanie dokonany w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej przedsiębiorstwo w rozumieniu przedmiotowym, zgodnie z art. 55¹ k.c. zorganizowane w postaci wydzielonego organizacyjnie i finansowo Działu Nieruchomości, na Spółkę Przejmującą, tj. na DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w zamian za udziały, jakie Spółka Przejmująca wyda Wspólnikom Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie).

Przenoszony majątek zorganizowany w formie Działu Nieruchomości stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów prawa podatkowego, tj. w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). oraz art. 2 pkt 27e ustawy



z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1570 z późn. zm.).

2.2. Uzgodnienie Planu Podziału

Plan Podziału został uzgodniony, na zasadzie art. 533 § 1 k.s.h., pomiędzy Spółkami uczestniczącymi w podziale w dniu 29 lutego 2024 r. w Warszawie.

2.3. Zgłoszenie Planu podziału do sądu rejestrowego oraz ogłoszenie Planu Podziału

Zgodnie z art. 535 § 1 k.s.h. Plan Podziału zostanie zgłoszony do sądu rejestrowego właściwego dla **POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** tj. do Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Ponadto, na podstawie art. 535 §3 zdanie drugie k.s.h. Plan Podziału w dniu 29 lutego 2024 r. został udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej – <https://polonez-plus.com.pl/> i będzie tam zamieszczony nieprzerwanie co najmniej do dnia zakończenia Nadzwyczajnych Zgromadzeń Wspólników Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej podejmujących uchwały w sprawie podziału.

2.4. Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej

Na zasadach określonych w art. 541 § 1, § 6 i § 7 k.s.h. podstawę podziału stanowić będą zgodne uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej zawierające zgodę na brzmienie Planu Podziału oraz treść zmian do Umowy Spółki Przejmującej wynikających z podziału.

2.5. Sukcesja generalna

W wyniku podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o., Spółka Przejmująca - zgodnie z treścią art. 531 § 1 k.s.h. wstąpi z Dniem Wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w pkt 4 Planu Podziału.

Na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Wydzielenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, pozostające w związku z przydzielonymi jej w Planie Podziału składnikami majątku Spółki Dzielonej, a które nie zostały przyznane Spółce Dzielonej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Stosownie do treści art. 531 § 5 k.s.h. z Dniem Wydzielenia Wspólnicy Spółki Dzielonej staną się Wspólnikami Spółki Przejmującej.

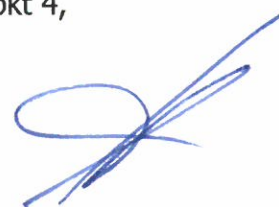
2.6. Dzień Wydzielenia

Wydzielenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej przez sąd właściwy ze względu na siedzibę Spółki Przejmującej.

2.7. Odstąpienie od badania Planu Podziału przez biegłego rewidenta oraz od sporządzenia oświadczenia o stanie księgowym Spółek

Na podstawie art. 538¹ k.s.h., odstąpiono od:

- 1) sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4,
- 2) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4,



3) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii, na co wszyscy wspólnicy Spółek uczestniczących w podziale wyrazili zgodę.

3. PODSTAWY EKONOMICZNE PODZIAŁU

3.1. Motywy i cel podziału

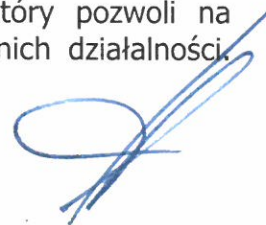
Spółka Dzielona prowadzi swą działalność gospodarczą w dwóch niezależnych obszarach działalności stanowiących zorganizowane części przedsiębiorstwa, tj. w zakresie prowadzenia działalności budowlanej, w tym w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp. (Dział Budownictwo) i w zakresie świadczenia usług wynajmu nieruchomości, z możliwością obrotu nieruchomościami (Dział Nieruchomości).

I to właśnie głównie ze względu na różny charakter obu obszarów działalności oraz różne wizje rozwoju poszczególnych Działów Spółki Dzielonej, została podjęta decyzja o dokonaniu formalnego podziału majątku Spółki Dzielonej w wyniku którego, Spółce Przejmującej – DLK FAMILY spółce z ograniczoną odpowiedzialnością przydzielony zostanie zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczony do realizacji działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i przyporządkowany dotychczas do funkcjonującego w ramach struktury organizacyjnej Polonez Plus spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Działu Nieruchomości.

W Spółce Dzielonej pozostanie zespół składników materialnych i niematerialnych stanowiących przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczonych do prowadzenia działalności budowlanej, w tym w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp. (Dział Budownictwo).

Jednocześnie należy podkreślić, że poszczególne rodzaje prowadzonej obecnie przez Spółkę działalności nie są ze sobą bezpośrednio związane, a ich prowadzenie zasadniczo może odbywać się niezależnie. Tym samym, po dokonaniu planowanego podziału przez wydzielenie, na pozostałym w Spółce majątku, będzie ona mogła kontynuować prowadzoną dotychczas główną działalność, natomiast majątek przekazany w drodze podziału Spółce Przejmującej pozwoli jej na prowadzenie niezależnej działalności związanej z wynajmem i obrotem nieruchomościami.

Z uwzględnieniem powyższego, zasadniczym celem wydzielenia działalności związanej z majątkiem przenoszonym (Dział Nieruchomości) jest wdrożenie odmiennych planów rozwoju Spółek uczestniczących w podziale. W opinii Zarządów i Wspólników Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej specjalizacja spółek w jednym segmencie jest koniecznością, dzięki której przedsiębiorstwo będzie mogło się efektywniej rozwijać oraz stale podnosić jego jakość. Nadto, Wspólnicy Spółki Dzielonej planują, w ramach oszczędności i zmniejszania kosztów prowadzenia działalności, w szczególności w kontekście ogólnoswiatowego kryzysu i spowolnienia gospodarczego, który szczególnie mocno zaczyna dotyczyć branży budownictwa kubaturowego, dokonać zmniejszenia ponoszonych kosztów, niezwiązanych bezpośrednio z główną działalnością Spółki. Powoli to na uniknięcie konieczności dokonywania drastycznych cięć w ramach struktury Spółki Dzielonej, a koszty przydzielone Spółce Przejmującej będą mogły być w jak najbardziej racjonalny sposób wykorzystane. Podział pozwoli także na utrzymanie zatrudnienia w obu spółkach, przy czym w optymalny dla obu spółek sposób, który pozwoli na wykorzystanie 100% potencjału pracowników w prowadzonej przez nich działalności.



Rozdzielenie obu Działów pozwoli też na uniknięcie przenikania się efektów działalności obu z nich, co w sytuacji niepewności rynkowej w ogólnie pojętym budownictwie kubaturowym pozwoli m.in. na niezakłócone funkcjonowanie obu odrębnych biznesów.

4. SKŁADNIKI MAJĄTKU POLONEZ PLUS SP. Z O.O. PRZYDZIELONE W PLANIE PODZIAŁU SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

DLK FAMILY spółce z ograniczoną odpowiedzialnością przydzielony zostaje zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczony do realizacji działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i przyporządkowany dotychczas do funkcjonującego w ramach struktury organizacyjnej POLONEZ PLUS spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Działu Nieruchomości.

Opis aktywów i pasywów Działu Nieruchomości oraz zezwoleń, koncesji i ulg przyznanych dla Działu Nieruchomości według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku, a przypadających Spółce Przejmującej, został zamieszczony w Załączniku nr 1 do Planu Podziału.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI DZIELONEJ ORAZ KRYTERIA PODZIAŁU

5.1 Podstawy i założenia przyjętego w Planie Podziału stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmującej na udziały Spółki Dzielonej (tzw. parytetu wymianu)

Strony podpisujące Plan Podziału zgodnie ustaliły, że w związku z tym, że wspólnicy Spółki Przejmującej i Spółki Dzielonej są tożsami, to co do zasady każdy parytet wymiany udziałów jaki zostanie zaakceptowany będzie odpowiednio chronił ich interesy ekonomiczne.

Brak zmian w zakresie kontroli nad aktywami stanowił podstawową przesłankę metodologiczną dla ustalenia parytetów wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej w oparciu o metodologię rozpoznawanej i akceptowanej przez właścicieli wartości godziwej wydzielanego majątku. Metodologia ta zakłada ponadto pominięcie dokładnego oszacowania wartości Spółki Przejmującej, która co do zasady na dzień podpisania Planu Podziału nie prowadzi działalności.

5.2. Stosunek wymiany Udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej

Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej ustalono w oparciu o porównanie wartości godziwej przedsiębiorstwa w rozumieniu przedmiotowym, wydzielanego ze spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. do wartości godziwej udziałów w Spółce Przejmującej.

Wartość godziwą wydzielanego przedsiębiorstwa strony przyjmujące Plan Podziału ustaliły zgodnie kierując się następującymi kryteriami:

- zdolnością wydzielanego przedsiębiorstwa do generowania zysków i przychodów w dłuższym okresie czasu;
- potencjalną ceną jaką za wydzielane przedsiębiorstwo można by uzyskać oferując je dzisiaj w obecnej sytuacji rynkowej na sprzedaż osobom trzecim.



Kierując się tymi samymi kryteriami, Strony przyjmujące Plan Podziału określiły wartość godziwą udziałów Spółki Przejmującej jako mieszczącą się w przedziale od 10.000 zł do 0 zł

Zarządy Spółek ustaliły, iż wartość godziwa przedsiębiorstwa, służącego do prowadzenia działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. jest równa co najmniej 61 998 981,52 złotych.

Mając na uwadze fakt, że:

- obecna wartość DLK FAMILY sp. z o.o. jako podmiotu nieprowadzącego działalności gospodarczej jest nie wyższa od wartości 10.000,00 zł,
- w podziale uczestniczą Spółki należące do tych samych wspólników,
- podział nie doprowadzi do zmian w strukturze własności udziałów Spółki Przejmującej oraz Spółki Dzielonej,

w rozliczeniu podziału wspólnicy Spółki Dzielonej otrzymają łącznie 162 udziałów Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 48 600,00 zł co stanowi łączną wartość emisyjną 61 998 981,52 zł w rozumieniu art.4a pkt 16a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosunek wymiany wynosi zatem 162 udziałów DLK FAMILY sp. z o.o. na 18 udziałów POLONEZ PLUS sp. z o.o.

W związku z wydaniem udziałów DLK FAMILY sp. z o.o. nie przewiduje się wypłacania dopłat w gotówce.-

5.3. Obniżenie kapitałów POLONEZ PLUS sp. z o.o. w związku z podziałem.

W związku z wydzieleniem do Spółki Przejmującej majątku Spółki Dzielonej o wartości ustalonej w księgach Spółki Dzielonej na kwotę 58 535 308,96 zł, podział przez wydzielenie zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej i zostanie rozliczony w drodze zmniejszenia kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy.

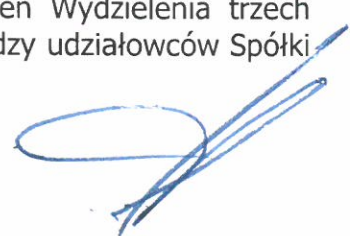
5.4. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej związane z podziałem

W wyniku podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 48 600,00 zł poprzez utworzenie 162 nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł każdy.

W związku z tym, że wartość godziwa przedsiębiorstwa, służącego do prowadzenia działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. jest równa co najmniej 61 998 981,52 złotych, a kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 48 600,00 zł poprzez utworzenie 162 nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł każdy, powstaje różnica między łączną wartością majątku wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. a wartością nominalną, o jaką zostanie podwyższony kapitał zakładowy DLK FAMILY sp. z o.o., która to różnica zostanie zapisana w kapitale zapasowym DLK FAMILY sp. z o.o.

5.5. Kryteria podziału udziałów w Spółkach Przejmujących

W związku z faktem, iż w Spółce Dzielonej występuje na Dzień Wydzielenia trzech udziałowców, w Planie Podziału określono zasady podziału pomiędzy udziałowców Spółki



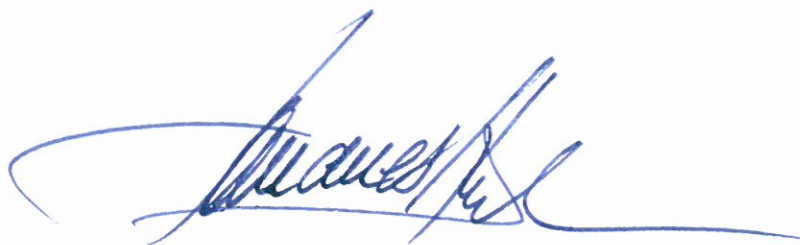
Dzielonej udziałów Spółki Przejmującej: proporcjonalnie do posiadanych przez nich na dzień podpisania Planu Podziału udziałów w kapitale zakładowym.

5.6. Szczególne trudności związane z wyceną udziałów Spółki Dzielonej

Zarząd **POLONEZ PLUS** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oświadcza, iż nie miały miejsca jakiegokolwiek trudności związane z wyceną udziałów Spółki Dzielonej.

6. PODSUMOWANIE

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu przyjęto uchwałą Zarządu z dnia 29 lutego 2024 r.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Marek', with a long horizontal flourish extending to the right.

PLAN PODZIAŁU

Spółki pod firmą:

**POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

*uzgodniony w Warszawie w dniu 29 lutego 2024 r.
pomiędzy Zarządami spółek:*

***POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością***

oraz

***DLK FAMILY spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością***



W związku z zamiarem dokonania podziału przez wydzielenie – zgodnie z zasadami określonymi poniżej, POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766 („**Spółka Dzielona**”) oraz DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000798914 („**Spółka Przejmująca**”), uzgodniły niniejszy Plan Podziału.

1. DEFINICJE UŻYTE W PLANIE PODZIAŁU, OZNACZAJĄ:

- 1) „**k.s.h.**” - Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.);
- 2) „**k.c.**” - Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1610 z późn. zm.);
- 3) „**Spółka Dzielona**” lub **POLONEZ PLUS sp. z o.o.** - POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766, o kapitale zakładowym w wysokości 1.188.000,00 zł, posiadającej numer NIP 6571026504, REGON: 290604078;
- 4) „**Spółka Przejmująca**” lub „**DLK FAMILY sp. z o.o.**” - DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, (adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000798914, o kapitale zakładowym w wysokości 5.400,00 zł, posiadającej numer NIP: 5252798187, REGON: 384092881;
- 5) „**Spółki**”, „**Spółki uczestniczące w podziale**” - POLONEZ PLUS sp. z o.o. oraz DLK FAMILY sp. z o.o.;
- 6) „**Dzień Wydzielenia**” - dzień wpisu do rejestru przedsiębiorców podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej, dokonanego na skutek przejęcia części majątku Spółki Dzielonej i wydania udziałów Wspólnikom Spółki Dzielonej;
- 7) „**Plan Podziału**” - niniejszy dokument.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE - art. 534 § 1 pkt. 1) k.s.h.

W podziale uczestniczą:

2.1 Spółka Dzielona

POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766, o kapitale zakładowym w wysokości 1.188.000,00 zł, posiadającej numer NIP 6571026504, REGON: 290604078.

2.2 Spółka Przejmująca

DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000798914, o kapitale zakładowym w wysokości 5.400,00 zł, posiadającej numer NIP: 5252798187, REGON: 384092881.

3. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

3.1. Podstawy prawne i tryb podziału

Podział spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostanie dokonany w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej przedsiębiorstwo w rozumieniu przedmiotowym, zgodnie z art. 55¹ k.c. zorganizowane w postaci wydzielonego organizacyjnie i finansowo Działu Nieruchomości, na Spółkę Przejmującą, tj. na DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w zamian za udziały, jakie Spółka Przejmująca wyda Wspólnikom Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie).

Przenoszony majątek zorganizowany w formie Działu Nieruchomości stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów prawa podatkowego, tj. w rozumieniu art. 4a pkt 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). oraz art. 2 pkt 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1570 z późn. zm.).

3.2 Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej

Na zasadach określonych w art. 541 § 1, § 6 i § 7 k.s.h. podstawę podziału stanowić będą zgodne uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej zawierające zgodę na brzmienie Planu Podziału oraz treść zmian do Umowy Spółki Przejmującej wynikających z podziału.

3.3 Sukcesja generalna

W wyniku podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o., Spółka Przejmująca - zgodnie z treścią art. 531 § 1 k.s.h. wstąpi z Dniem Wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w pkt 4 Planu Podziału.

Na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Wydzielenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, pozostające w związku z przydzielonymi jej w Planie Podziału składnikami majątku Spółki Dzielonej, a które zostały przyznane Spółce Dzielonej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Stosownie do treści art. 531 § 5 k.s.h. z Dniem Wydzielenia Wspólnicy Spółki Dzielonej staną się Wspólnikami Spółki Przejmującej.

3.4. Dzień Wydzielenia

Wydzielenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej przez sąd właściwy ze względu na siedzibę Spółki Przejmującej.

3.5. Odstąpienie od badania Planu Podziału przez biegłego rewidenta oraz od sporządzenia oświadczenia o stanie księgowym Spółek

Na podstawie art. 538¹ k.s.h., odstąpiono od:

- 1) sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4,
- 2) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4,
- 3) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii,

na co wszyscy wspólnicy Spółek uczestniczących w podziale wyrazili zgodę.

4. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ - art. 534 § 1 pkt. 7) k.s.h.

4.1. Postanowienia ogólne

Podstawą wyceny majątku Spółki Dzielonej, tj. spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. przypadającego w procesie podziału Spółce Przejmującej jest wartość księgowa majątku ustalona na podstawie sprawozdania finansowego Spółki Dzielonej, sporządzonego na dzień 31 stycznia 2024 r.

4.2. Opis i podział składników majątku (pasywów i aktywów) oraz zezwoleń koncesji i ulg przypadających DLK FAMILY sp. z o.o.

DLK FAMILY spółce z ograniczoną odpowiedzialnością przydzielony zostaje zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych w rozumieniu art. 55¹ k.c., przeznaczony do realizacji działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i przyporządkowany dotychczas do funkcjonującego w ramach struktury organizacyjnej POLONEZ PLUS spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Działu Nieruchomości.

Opis aktywów i pasywów Działu Nieruchomości oraz zezwoleń, koncesji i ulg przyznanych dla Działu Nieruchomości, według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku, a przypadających Spółce Przejmującej, został zamieszczony w Załączniku nr 1 do niniejszego Planu Podziału.

4.3. Szczegółowe zasady dotyczące przyznania składników majątku Spółce Przejmującej

W razie powstania lub ujawnienia, w okresie od podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia jakichkolwiek roszczeń, których stroną jest Spółka Dzielona, roszczenia te zostaną włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeżeli pozostają w związku z przedsiębiorstwem (Dział Nieruchomości) wydzielanym do Spółki Przejmującej. W razie ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, odpowiednio praw, rzeczy, ciężarów lub zobowiązań Spółki Dzielonej, takie prawa, rzeczy, ciężary lub zobowiązania zostaną włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeżeli będą pozostawały w związku z przedsiębiorstwem wydzielanym do Spółki Przejmującej (Działem Nieruchomości).

W razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów, które zgodnie z Planem Podziału zostały przydzielone do majątku Spółki Przejmującej, korzyści uzyskane w zamian za te aktywa, będą przysługiwać tej Spółce Przejmującej.

Jeżeli w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, zostaną nabyte lub uzyskane nowe składniki majątku, zostaną one włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeżeli będą pozostawały w związku z przedsiębiorstwem

wydzielanym do Spółki Przejmującej (Działem Nieruchomości). Powyższe dotyczy również nowych praw, zobowiązań lub środków finansowych.

4.4. Struktura Spółki Dzielonej po podziale

Wskutek podziału w Spółce Dzielonej pozostanie zespół składników materialnych i niematerialnych stanowiących przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55¹ k.c. przeznaczonych do prowadzenia działalności w zakresie robót budowlanych, wykonawstwa instalacji, wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych, klimatyzacyjnych, elektrycznych, budowlanych, itp. (Dział Budownictwo).

Pozostający majątek zorganizowany w formie Działu Budownictwo stanowi również zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów prawa podatkowego, tj. w rozumieniu art. 4a pkt 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1570 z późn. zm.).

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT - art. 534 § 1 pkt. 2) k.s.h.

5.1. Postanowienia wstępne

Strony podpisujące Plan Podziału zgodnie ustaliły, że w związku z tym, że wspólnicy Spółki Przejmującej i Spółki Dzielonej są tożsami, to co do zasady każdy parytet wymiany udziałów jaki zostanie zaakceptowany będzie odpowiednio chronił ich interesy ekonomiczne.

Brak zmian w zakresie kontroli nad aktywami stanowił podstawową przesłankę metodologiczną dla ustalenia parytetów wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udiały Spółki Przejmującej w oparciu o metodologię rozpoznawanej i akceptowanej przez właścicieli wartości godziwej wydzielanego majątku. Metodologia ta zakłada ponadto pominięcie dokładnego oszacowania wartości Spółki Przejmującej, która co do zasady na dzień podpisania Planu Podziału nie prowadzi działalności.

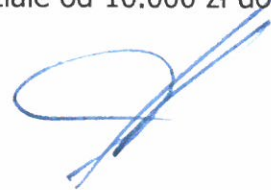
5.2. Stosunek wymiany Udziałów Spółki Dzielonej na udiały Spółki Przejmującej oraz wysokość ewentualnych dopłat

Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udiały Spółki Przejmującej ustalono w oparciu o porównanie wartości godziwej przedsiębiorstwa w rozumieniu przedmiotowym, wydzielanego ze spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. do wartości godziwej udziałów w Spółce Przejmującej.

Wartość godziwą wydzielanego przedsiębiorstwa strony przyjmujące Plan Podziału ustaliły zgodnie kierując się następującymi kryteriami:

- zdolnością wydzielanego przedsiębiorstwa do generowania zysków i przychodów w dłuższym okresie czasu;
- potencjalną ceną jaką za wydzielane przedsiębiorstwo można by uzyskać oferując je dzisiaj w obecnej sytuacji rynkowej na sprzedaż osobom trzecim.

Kierując się tymi samymi kryteriami, Strony przyjmujące Plan Podziału określiły wartość godziwą udziałów Spółki Przejmującej jako mieszczącą się w przedziale od 10.000 zł do 0 zł.



Zarządy Spółek ustaliły, iż wartość godziwa przedsiębiorstwa, służącego do prowadzenia działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. jest równa co najmniej 61 998 981,52 złotych (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt jeden złotych 52/100).

Mając na uwadze fakt, że:

- obecna wartość DLK FAMILY sp. z o.o. jako podmiotu nieprowadzącego działalności gospodarczej jest nie wyższa od wartości 10.000,00 zł,
- w podziale uczestniczą Spółki należące do tych samych wspólników,
- podział nie doprowadzi do zmian w strukturze własności udziałów Spółki Przejmującej oraz Spółki Dzielonej,

w rozliczeniu podziału wspólnicy Spółki Dzielonej otrzymają łącznie 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) udziały Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset), co stanowi łączną wartość emisyjną 61 998 981,52 zł (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt jeden złotych 52/100) w rozumieniu art.4a pkt 16a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosunek wymiany wynosi zatem 162 udziały DLK FAMILY sp. z o.o. na 18 udziałów POLONEZ PLUS sp. z o.o.-

W związku z wydaniem udziałów DLK FAMILY sp. z o.o. nie przewiduje się wypłacania dopłat w gotówce.

5.3. Obniżenie kapitałów POLONEZ PLUS sp. z o.o. w związku z podziałem.

W związku z wydzieleniem do Spółki Przejmującej majątku Spółki Dzielonej o wartości ustalonej w księgach Spółki Dzielonej na kwotę 58 535 308,96 zł (słownie: pięćdziesiąt osiem milionów pięćset trzydzieści pięć tysięcy trzysta osiem złotych 96/100), **podział przez wydzielenie zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej i zostanie rozliczony w drodze zmniejszenia kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy.**

5.4. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej związane z podziałem

W wyniku podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych) poprzez utworzenie 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy.

W związku z tym, że wartość godziwa przedsiębiorstwa, służącego do prowadzenia działalności w zakresie wynajmu nieruchomości z możliwością obrotu nieruchomościami i wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. jest równa co najmniej 61 998 981,52 zł (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt jeden złotych 52/100), a kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych), poprzez utworzenie 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy, powstaje różnica między łączną wartością majątku wydzielanego do DLK FAMILY sp. z o.o. a wartością nominalną o jaką zostanie podwyższony kapitał zakładowy DLK FAMILY sp. z o.o., która to różnica zostanie zapisana w kapitale zapasowym DLK FAMILY sp. z o.o.

6. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ - art. 534 § 1 pkt. 3) k.s.h.

Udziały w DLK FAMILY sp. z o.o. przyznane zostaną Wspólnikom Spółki Dzielonej zgodnie z parytetem wymiany udziałów spółki pod firmą: **POLONEZ PLUS sp. z o.o.** na udziały DLK FAMILY sp. z o.o. wskazanym w pkt 5.2. Planu Podziału. Wspólnicy Spółki Dzielonej w Dniu Wydzielenia z mocy prawa staną się wspólnikami DLK FAMILY sp. z o.o. bez obowiązku objęcia i opłacenia wydawanych udziałów.

7. PODZIAŁ MIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU - art. 534 § 1 pkt. 8) k.s.h.

W zamian za wydzielony majątek Spółki Dzielonej Udziały Emisji Podziałowej (Udziały w podwyższonym kapitale DLK FAMILY sp. z o.o.) zostaną przyznane wspólnikom Spółki Dzielonej, proporcjonalnie do posiadanych przez nich na dzień podpisania Planu Podziału udziałów w kapitale zakładowym POLONEZ PLUS sp. z o.o., tj.:

- Dariusz Tomaszewski otrzyma 90 udziałów Emisji Podziałowej,
- Karol Tomaszewski otrzyma 36 udziałów Emisji Podziałowej,
- Łukasz Tomaszewski otrzyma 36 udziałów Emisji Podziałowej.

W związku z podziałem nie przewiduje się dopłat w rozumieniu art. 529 § 3 i 4 k.s.h.

8. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ - art. 534 § 1 pkt. 4) k.s.h.

Udziały Spółki Przejmującej przyznawane w procesie podziału Wspólnikom Spółki Dzielonej uprawniać będą do udziału w zysku Spółki Przejmującej za rok 2024.

9. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ - art. 534 § 1 pkt. 5) k.s.h.

W Spółce Dzielonej brak jest osób szczególnie uprawnionych i nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom Spółki Dzielonej ani innym osobom.

10. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE, JEŻELI TAKIE ZOSTAŁY PRYZNANE - art. 534 § 1 pkt. 6) k.s.h.

W związku z podziałem nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści dla członków organów Spółki Przejmującej oraz Spółki Dzielonej.

Spółka Przejmująca nie przewiduje także przyznania dodatkowych korzyści dla innych osób uczestniczących w podziale.

11. UDOSTĘPNIENIE PLANU PODZIAŁU

Na podstawie art. 535 § 3 zdanie drugie k.s.h. Plan Podziału zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej – <https://polonez-plus.com.pl/>.

12. UZGODNIENIE PLANU PODZIAŁU

Plan Podziału został uzgodniony w dniu 29 lutego 2024 roku w Warszawie, co zostało stwierdzone podpisami:

Za POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Prezes Zarządu Dariusz Tomaszewski

Za DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Prezes Zarządu Dariusz Tomaszewski

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Do Planu Podziału dołączono następujące załączniki wymagane przez art. 534 § 2 k.s.h.:

- 1) opis aktywów i pasywów Działu Nieruchomości oraz zezwoleń, umów, koncesji i ulg przyznanych dla Działu Nieruchomości według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku, a przypadających Spółce Przejmującej - **Załącznik nr 1**
- 2) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. w sprawie podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. - **Załącznik nr 2;**
- 3) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników DLK FAMILY sp. z o.o. w sprawie uczestnictwa Spółki w podziale spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o., podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmiany Umowy Spółki – **Załącznik nr 3,**
- 4) projekt zmian umowy spółki DLK FAMILY sp. z o.o. – **Załącznik nr 4,**
- 5) ustalenie wartości majątku spółki pod firmą: POLONEZ PLUS sp. z o.o. na dzień 31 stycznia 2024 r. – **Załącznik nr 5.**



POLONEZPLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

Opis aktywów i pasywów Działu Nieruchomości według stanu na dzień 31.01.2024



00-120 WARSZAWA
Złota 59
tel.: +48 22 965 13 18
(adres siedziby firmy)

25-116 KIELCE
Ściegiennego 252
tel.: +48 41 348 90 19
(adres do korespondencji)

Polonez Plus Budka z o.o.
NIP 657-10-28-504, Regon 290604078
KRS 0000096766 - Sąd Rejonowy w Warszawie
Kapitał Zakładowy: 1 188 000,00 zł



POLONEZ PLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

I. Działowi Nieruchomości przydzielony zostaje następujący zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych (aktywa) przeznaczony do realizacji działalności w zakresie wynajmu i obrotu nieruchomościami, ewidencja księgowa - projekt SAP 830:

1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE o wartości **12 829 508,52 zł**, w tym:



00-120 WARSZAWA
Złota 59
tel.: +48 22 868 13 18
(adres siedziby firmy)

25-116 KIEŁCE
Solegińskiego 252
tel.: +48 41 348 60 19
(adres do korespondencji)

Polonez Plus Spółka z o.o.
NIP 657-10-26-504, Regon 280604078
KRS 0000096766 - Sąd Rejonowy w Warszawie
Kapitał Zakładowy: 1 188 000,00 zł



POLONEZ PLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

LP	GR	NAZWA	NUMER EWIDEN CYJNY	DATA PRZYJĘCIA/ ZAKUPU	NUMER KSIĘGI WIECZYSTEJ	WARTOŚĆ BILANSOWA	NUMER DZIAŁKI
1.	1	LOKAL MIESZKALNY AL. JANA PAWŁA II 80/22 W- WA	ST00128	31.12.2013	WA4M/00306218/1	1 908 566,69 zł	
2.	1	LOKAL MIESZKALNY GDAŃSK UL. TORUŃSKA 15/138, UL. TORUŃSKA 15/139	ST00475	31.12.2020	GD1G/00253336/5, GD1G/00253337/2	6 968 229,34 zł	
3.	0	PRAWO WIECZ. UŻYTK. GDAŃSK UL. TORUŃSKA 15	ST00499	31.12.2020	GD1G/00059042/7	18 442,89 zł	
4.	0	PRAWO WIECZ. UŻYTK. UL. WILEŃSKA KIELCE	ST00200	15.02.2016	KI1L/00160091/0	286 330,41 zł	767/1
5.		PRAWO WIECZ. UŻYTK. UL. WILEŃSKA KIELCE		05.05.2020	KI1L/00179535/1		765/39, 765/40
6.		PRAWO WIECZ. WSPÓŁUŻYTK. UL. WILEŃSKA KIELCE		21.04.2020	KI1L/00157438/1		765/14,765/16,765/ 18,765/20,765/22,7 65/24,765/26,765/2 8,765/30,765/32,76 5/36,765/41
7.	0	GRUNT SKIBY GMINA CHĘCINY	ST00166	23.12.2014	KI1L/00030046/0	2 205 622,00 zł	677/1
8.		NIERUCHOMOŚĆ CHĘCINY SKIBY NAKŁADY				795 399,87 zł	
9.	4	LAPTOP Dell XPS 9700 i7 16 1TB GTX1650T Win 10 Pro	ST00466	02.10.2020		335,00 zł	
10.	4	KOMPUTER MBP 15.4" Space Gray C02XC18YJGH6	ST00447	02.06.2020		0,00 zł	
11.	4	LAPTOP DELL E7470 i5- 6300u 16GB 480SSD 14 FHD W10P UP	ST00472	30.10.2020		0,00 zł	
12.	4	APPLE MACBOOK AIR	ST00442	08.05.2020		0,00 zł	
13.	6	SYSTEM TELEFONICZNY BEOCOM	ST00132	31.12.2013		0,00 zł	
14.	8	RZEŻBY	ST00299	30.12.2016		134 450,00 zł	
15.	8	OBRAZY	ST00300	30.12.2016		127 441,39 zł	



POLONEZ PLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

16.	7	BAGAŻNIK DACHOWY DO SAMOCHODU WW667XW	ST00232	01.08.2016		0,00 zł	
17.	7	INSTALACJA MULTIMEDIALNA DO SAMOCHODU WW667XW	ST00233	24.08.2016		0,00 zł	
18.	7	JAGUAR XJ WW707XG	ST00539	25.03.2013		0,00 zł	
19.	7	MERCEDES V KLASSE WW667XW	ST00538	12.08.2015		0,00 zł	
20.	8	CHŁODZIARKO- ZAMRAŻARKA LIEBHERR ICNdi 5173 PEAK noFROST	ST00721	17.04.2023		0,00 zł	
21.	8	AH KPL FIGUR	ST00129	31.12.2013		0,00 zł	
22.	8	R. OBIEKT - MOTYW ZEUS	ST00130	31.12.2013		0,00 zł	
23.	8	REMONT SZAF	ST00138	31.12.2013		0,00 zł	
24.	8	STOLIK RTV	ST00131	31.12.2013		0,00 zł	
25.	8	KONSOLKA KOLOR 318P	ST00133	31.12.2013		0,00 zł	
26.	8	KONSOLKA KOLOR 1002	ST00134	31.12.2013		0,00 zł	
27.	8	LUSTRO OKRĄGŁE 413	ST00135	31.12.2013		0,00 zł	
28.	8	SA 81265 OSŁONA	ST00136	31.12.2013		0,00 zł	
29.	8	STÓŁ EN SUPREME 140*190	ST00195	30.01.2015		0,00 zł	
30.	8	ŁÓŻKO Z WYPOSAŻENIEM	ST00608	25.08.2021		20 032,91 zł	
31.	6	AMPLITUNER KINA DOMOWEGO MARANTZ SR 7005 SG	ST00511	31.12.2020		0,00 zł	
32.	8	DOPASOWANY MASZT OŚWIEPLENIOWY HIGHCURCLE ANTRACYT- KOMPLET 3 SZT	ST00478	31.12.2020		5 692,28 zł	
33.	8	DYWAN FUTERKOWY Z KRYSZTAŁKAMI SWAROWSKIEGO 190X232	ST00479	31.12.2020		4 791,75 zł	



POLONEZ PLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

34.	8	EKSPRES DO KAWY SAECO XELSIS HD8943/21 WHITE	ST00515	31.12.2020		0,00 zł	
35.	8	FORTEPIAN SCHIEDMAYER	ST00480	31.12.2020		10 541,75 zł	
36.	8	GARDEROBA DUŻA	ST00516	31.12.2020		0,00 zł	
37.	6	GŁOŚNIKI BOSE	ST00512	31.12.2020		0,00 zł	
38.	6	GŁOŚNIKI SPEAKERCRAFT	ST00513	31.12.2020		0,00 zł	
39.	8	GRILL GAZOWY AVALON	ST00517	31.12.2020		0,00 zł	
40.	8	KANAPA CYGNUS CHAISELONGUE	ST00481	31.12.2020		4 247,88 zł	
41.	8	KARNISZE KOMPLET	ST00518	31.12.2020		0,00 zł	
42.	8	KONSOLA 120 CM EXTRA WHITE/GOLD	ST00482	31.12.2020		5 698,70 zł	
43.	8	LAMPA BERGER REA	ST00519	31.12.2020		0,00 zł	
44.	8	LAMPA BERGER REINE	ST00520	31.12.2020		0,00 zł	
45.	8	LAMPA WISZĄCA ATL-S4 GOLD 80 CM	ST00522	31.12.2020		0,00 zł	
46.	8	LAMPA WISZĄCA ATL-S5 GOLD	ST00521	31.12.2020		0,00 zł	
47.	8	ŁODÓWKA LIEBHERR ICBN 3066	ST00523	31.12.2020		0,00 zł	
48.	8	ŁODÓWKA LIEBHERR ICBN 3066	ST00524	31.12.2020		0,00 zł	
49.	8	CAV CORNELIO ŁAWA	ST00483	31.12.2020		5 974,29 zł	
50.	8	ŁÓŻKA WG PROJEKTU INDYWIDUALNEGO- KOMPLET	ST00484	31.12.2020		29 258,73 zł	
51.	8	MARKIZA TARASOWA	ST00525	31.12.2020		0,00 zł	
52.	8	MEBEL RTV	ST00526	31.12.2020		0,00 zł	
53.	8	MEBLE KUCHENNE- KOMPLET	ST00485	31.12.2020		8 080,75 zł	
54.	8	MEBLE OGRODOWE	ST00486	31.12.2020		8 605,30 zł	
55.	8	MEBLE OGRODOWE- HEBAN	ST00487	31.12.2020		12 364,58 zł	
56.	8	MEBLE OGRODOWE-MD CONNECT	ST00488	31.12.2020		70 688,71 zł	
57.	8	MEBLE S TYLOWE- BIURKO+KOMODA	ST00489	31.12.2020		15 122,50 zł	
58.	8	ODKURZACZ DOLPHIN SUPREME M5 ZE SZCZOTKĄ WONDER	ST00527	31.12.2020		0,00 zł	
59.	8	ODKURZACZ JAMES	ST00528	31.12.2020		0,00 zł	
60.	6	ODTWARZACZ MARANTZ UD 7007 SG	ST00514	31.12.2020		0,00 zł	
61.	8	PLAFON ATL-C1 GOLD 70 CM	ST00529	31.12.2020		0,00 zł	
62.	8	RZEŻBA TORS	ST00490	31.12.2020		17 592,59 zł	



POLONEZ PLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

63.	8	SAMOWAR	ST00530	31.12.2020		0,00 zł	
64.	8	SOFA ATL-S3 GOLD	ST00531	31.12.2020		0,00 zł	
65.	8	SOFA PROJEKT INDYWIDUALNY Z FOTELAMI	ST00491	31.12.2020		6 708,25 zł	
66.	8	SOFA WG PROJEKTU-KOMPLET 2 SZT.	ST00492	31.12.2020		28 209,96 zł	
67.	8	STOLIKI NOCNE MOSIĘŻNE-KOMPLET 2 SZT.	ST00493	31.12.2020		6 332,75 zł	
68.	8	STÓŁ MONDRIAN ART. Z KRZESŁAMI GHRIGHORI	ST00494	31.12.2020		12 858,41 zł	
69.	8	STÓŁ SEAX LOUGE Z KRZESŁAMI SEAX SIDE	ST00495	31.12.2020		7 020,39 zł	
70.	8	SZAFKA NOCNA NOIR ORLY- KOMPLET 2 SZT.	ST00496	31.12.2020		3 964,15 zł	
71.	6	TELEWIZOR LED 3D UE75ES9000 SAMSUNG	ST00476	31.12.2020		16 036,58 zł	
72.	6	TV PLAZMOWY PANASONIC TX-P65VT60E	ST00477	31.12.2020		7 029,09 zł	
73.	8	ŻALUZJE-KOMPLET	ST00497	31.12.2020		29 607,12 zł	
74.	7	MOTOCYKL HARLEY DAVIDSON WY6350	ST00001	02.11.2005		0,00 zł	
75.	7	MOTOCYKL BOMBARDIER WY6293	ST00124	22.04.2013		0,00 zł	
76.	7	SKUTER VESPA 96 125 E4 ROSSO DRAGON 894 WW024T	ST00393	24.07.2019		5 731,51 zł	
77.	8	RZEŻBA RADOŚĆ O PORANKU	ST00386	23.04.2019		42 500,00 zł	

2. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE o wartości **45.735.353,24 zł**:

a) W NIERUCHOMOŚCI o wartości **27.707.723,24 zł**, w tym:

- Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Wileńskiej w Kielcach, numer księgi wieczystej KW KI1L/00160091/0, działka numer 767/1 wartość księgowa 27.078.191,73 zł
- Grunt Kołomań/Zagnańsk numer księgi wieczystej KI1L/0018652/9, działka numer 701/1 wartość księgowa 629.531,51 zł

b) W DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE, UDZIAŁY I AKCJE o wartości **18.027.630,00 zł**.

3. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG: **369,00 zł**.

Umowy przechodzące na Dział Nieruchomości:

- umowa z 01.08.2023 r. z Marek Russjan Nieruchomości
- umowa z 01.08.2023 r. z Paweł Głuch.



POLONEZ PLUS

biuro@polonez-plus.com.pl
www.polonez-plus.com.pl

4. NALEŻNOŚCI INNE **9.778,57 zł:**

- należności z tyt. pożyczek pracowniczych 6.000,00 zł
- rozrachunki z pracownikami 3.778,57 zł.

5. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW CZYNNE **111.518,83 zł:**

- ubezpieczenia, gwarancje 111.518,83 zł.

Polisy przechodzące na Pion Nieruchomości:

- polisa nr 920032867690 z 24.05.2023 r. z TUiR WARTA S.A.
- polisa nr 920032867485 z 24.05.2023 r. z TUiR WARTA S.A.

6. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE **151.219,20 zł:**

- z tytułu dostaw i usług 9.905,10 zł
- zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych 73.404,15 zł:
 - a) zobowiązania z ZUS 37.217,78 zł
 - b) zobowiązania z tyt. PIT 4.096,00 zł
 - c) zobowiązania z tyt. pod. od nieruchomości 7.911,00 zł
 - d) zobowiązania z tyt. wieczystego użytkowania gruntu i opłaty przekształceniowej 24.179,37 zł
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń 32.825,11 zł
- inne zobowiązania 35.084,84 zł:
 - a) kaucje mieszkania 35.000,00 zł
 - b) zobowiązania z tytułu PPK 84,84 zł.

Umowy przechodzące na Dział Nieruchomości:

- umowa nr OS/P/340/2020/MS z 13.11.2020 r. z PGE Obrót S.A.
- umowa nr 13/M/2020 z 14.01.2020 r. z Grupa GT Ochrona Sp. z o.o.
- umowa nr 010/2019/3588/UP z 07.11.2019 r. z PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o.
- umowa nr 10/00868/2020 z 24.08.2020 r. z Wodociągi Kieleckie Sp. z o.o.
- umowa nr 11/4841/2013 z 19.03.2013 r. z Energa Obrót S.A.
- umowa nr 401035674 z 06.09.2011 r. z E.ON Polska S.A.
- umowa nr 14/13/SAS z 01.11.2013 r. z Securitas Polska Sp. z o.o.
- umowa nr 4487550 z 28.12.2017 r. z P4 Sp. z o.o.
- umowa nr 4983455 z 25.06.2020 r. z P4 Sp. z o.o.

Umowy o pracę przechodzące na Dział Nieruchomości:

- Umowa o pracę z 07.11.2023 z Grudzień Patryk
- Umowa o pracę z 01.06.1999 z Jantura Mariusz
- Umowa o pracę z 15.09.2023 z Przybylska Dorota
- Umowa o pracę z 16.10.2023 z Tomaszewska Anna
- Umowa o pracę z 01.04.2020 z Tomaszewski Dariusz
- Umowa o pracę z 01.08.2023 z Tomaszewski Karol
- Umowa o pracę z 01.08.2023 z Tomaszewski Łukasz
- Umowa o pracę z 07.11.2023 z Wyderski Arkadiusz
- Umowa o pracę z 18.01.2024 z Zawolińska Dorota.

PROJEKT
Uchwały nr [•]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
w sprawie podziału Spółki przez wydzielenie

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej **POLONEZ PLUS sp. z o.o.**” lub „**Spółką Dzielną**” lub „**Spółką**”), działając na podstawie art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. oraz art. 541 § 1, § 6 i § 7 k.s.h. uchwala, co następuje:

§ 1 PODZIAŁ

1. Uchwala się podział POLONEZ PLUS sp. z o.o. poprzez przeniesienie części jej majątku na spółkę DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000798914, o kapitale zakładowym w wysokości 5.400,00 zł, posiadającej numer NIP: 5252798187, REGON: 384092881, (zwaną „**Spółką Przejmującą**” lub „**DLK FAMILY sp. z o.o.**”)
2. Podział zostanie dokonany w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h, tj. poprzez przeniesienie części majątku POLONEZ PLUS sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, jakie Spółka Przejmująca wyda Wspólnikom Spółki Dzielną (podział przez wydzielenie) - na zasadach określonych w Planie Podziału przyjętym w dniu 29 lutego 2024 r. (zwanym dalej „**Planem Podziału**”). Plan Podziału stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. ZGODA NA PLAN PODZIAŁU

Wobec uchwalonego podziału Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników POLONEZ PLUS sp. z o.o. wyraża zgodę na Plan Podziału, o treści stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. ZGODA NA ZMIANĘ UMOWY SPÓŁKI DLK FAMILY SP. Z O.O.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników POLONEZ PLUS sp. z o.o. wyraża zgodę na zmianę umowy spółki DLK FAMILY sp. z o.o. w ten sposób, że:



1) § 7 ust. 1 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy wynosi 54 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych).”;

2) § 7 ust. 2 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy dzieli się na 180 (słownie: sto osiemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej po 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy.”

3) § 7 ust. 5 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„W procesie powstania Spółki Udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte po cenie równej ich wartości nominalnej, w ten sposób, że:

- 1) Dariusz Tomaszewski objął 10 (dziesięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych),*
- 2) Łukasz Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych),*
- 3) Karol Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych).*

W procesie podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, dokonanego w trybie art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. wspólnikom spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wydano 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) udziały DLK FAMILY spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych) w ten sposób, że:

- 1) Dariusz Tomaszewski, posiadający dotychczas 10 (dziesięć) udziałów o wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych), otrzymał 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 27 000,00 zł (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy złotych);*
- 2) Łukasz Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych);*
- 3) Karol Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych).”*

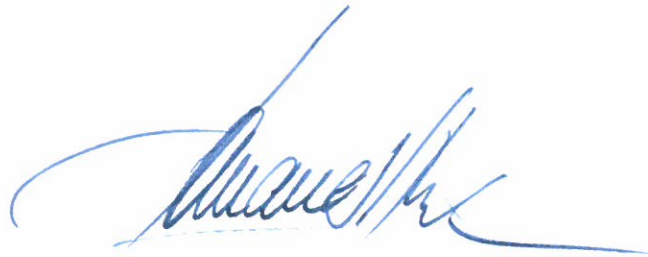
§ 4. UPOWAŻNIENIE



Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury podziału przez wydzielenie, o którym mowa w niniejszej uchwale.

§ 5. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem od momentu wpisu do rejestru przedsiębiorców.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Marek', with a large, sweeping flourish extending to the right.

PROJEKT

Uchwały nr [•]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

**DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

**w sprawie uczestnictwa spółki w podziale spółki pod firmą: POLONEZ PLUS
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, w
sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki oraz zmiany Umowy
Spółki**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą: DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej **DLK FAMILY sp. z o.o.**” lub „**Spółką Przejmującą**” lub „**Spółką**”), działając na podstawie art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. oraz art. 541 § 1, § 6 i § 7 k.s.h. uchwala, co następuje:

§ 1 UDZIAŁ W PODZIALE POLONEZ PLUS SP. Z O.O.

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na udział Spółki w podziale POLONEZ PLUS sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766, o kapitale zakładowym w wysokości 1.188.000,00 zł, posiadającej numer NIP 6571026504, REGON: 290604078 (zwanej dalej „**POLONEZ PLUS sp. z o.o.**” lub „**Spółką Dzieloną**”), poprzez przeniesienie części jej majątku na Spółkę.
2. Podział zostanie dokonany w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h, tj. poprzez przeniesienie części majątku POLONEZ PLUS sp. z o.o. na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, jakie Spółka Przejmująca wyda Wspólnikom Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie) - na zasadach określonych w Planie Podziału przyjętym w dniu 29 lutego 2024 r. (zwanym dalej „**Planem Podziału**”). Plan Podziału stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. ZGODA NA PLAN PODZIAŁU

Wobec uchwalonego podziału Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników DLK FAMILY sp. z o.o. wyraża zgodę na Plan Podziału, o treści stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały.



§ 3. ZGODA NA ZMIANĘ UMOWY SPÓŁKI DLK FAMILY SP. Z O.O.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników DLK FAMILY sp. z o.o. wyraża zgodę na zmianę umowy spółki DLK FAMILY sp. z o.o. w ten sposób, że:

1) § 7 ust.1 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy wynosi 54 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych).”;

2) § 7 ust. 2 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy dzieli się na 180 (słownie: sto osiemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej po 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy.”;

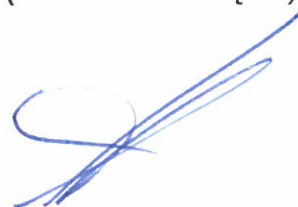
3) § 7 ust. 5 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„W procesie powstania Spółki Udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte po cenie równej ich wartości nominalnej, w ten sposób, że:

- 1) Dariusz Tomaszewski objął 10 (dziesięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych),*
- 2) Łukasz Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych),*
- 3) Karol Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych).*

W procesie podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, dokonanego w trybie art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. wspólnikom spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wydano 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) udziały DLK FAMILY spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych) w ten sposób, że:

- 1) Dariusz Tomaszewski, posiadający dotychczas 10 (dziesięć) udziałów o wartości nominalnej 3.000,00 zł (słownie: trzy tysiące złotych), otrzymał 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 27 000,00 zł (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy złotych);*
- 2) Łukasz Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych);*
- 3) Karol Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych).”.*



§ 4. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI

1. W związku z uczestnictwem w podziale POLONEZ PLUS sp. z o.o. i przejęciem składników majątku POLONEZ PLUS sp. z o.o. wskazanych w Planie Podziału, kapitał zakładowy Spółki zostaje podwyższony z kwoty 5.400 zł (słownie: pięć tysięcy czterysta złotych) do kwoty 54 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) tj. o kwotę 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych) poprzez utworzenie 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) nowych udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy.
2. Udziały, o których mowa w ust. 1 zostaną wydane w procesie podziału POLONEZ PLUS sp. z o.o. Wspólnikom POLONEZ PLUS sp. z o.o. na zasadzie art. 531 § 5 k.s.h. w ten sposób, że:
 - 1) Dariusz Tomaszewski, posiadający dotychczas 10 (dziesięć) udziałów o wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych), otrzyma 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 27 000,00 zł (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy złotych),
 - 2) Łukasz Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzyma 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych),
 - 3) Łukasz Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzyma 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych).
3. Udziały, o których mowa w ust. 1 i 2 nie wymagają ani objęcia, ani opłacenia.
4. Udziały, o których mowa w ust. 1 i 2 uprawniać będą do udziału w zysku Spółki za rok 2024.

§ 5. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zmienia Umowę Spółki w ten sposób, iż:

- 1) § 7 ust.1 umowy spółki otrzymuje brzmienie:
„Kapitał zakładowy wynosi 54 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych).”;
- 2) § 7 ust. 2 umowy spółki otrzymuje brzmienie:
„Kapitał zakładowy dzieli się na 180 (słownie: sto osiemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej po 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy.”;
- 3) § 7 ust. 5 umowy spółki otrzymuje brzmienie:
„W procesie powstania Spółki Udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte po cenie równej ich wartości nominalnej, w ten sposób, że:
 - 1) Dariusz Tomaszewski objął 10 (dziesięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych),



- 2) Łukasz Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych),
- 3) Karol Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych).

W procesie podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, dokonanego w trybie art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. wspólnikom spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wydano 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) udziały DLK FAMILY spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 48 600,00 zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych) w ten sposób, że:

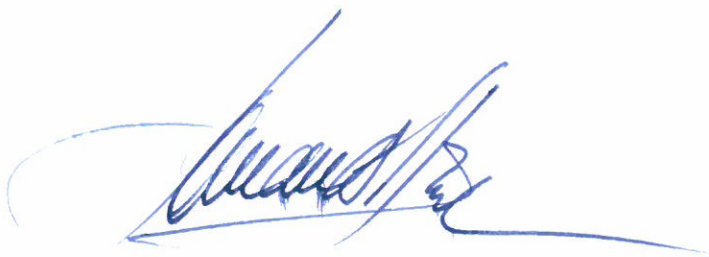
- 1) Dariusz Tomaszewski, posiadający dotychczas 10 (dziesięć) udziałów o wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych), otrzymał 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 27 000,00 zł (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy złotych);
- 2) Łukasz Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych);
- 3) Karol Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10 800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych)."

§ 6. UPOWAŻNIENIE

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszystkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury podziału przez wydzielenie, o którym mowa w niniejszej uchwale.

§ 7. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem od momentu wpisu do rejestru przedsiębiorców.



Projekt zmian umowy spółki DLK FAMILY spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

1) § 7 ust.1 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy wynosi 54 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych).”;

2) § 7 ust. 2 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„Kapitał zakładowy dzieli się na 180 (słownie: sto osiemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej po 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy.”;

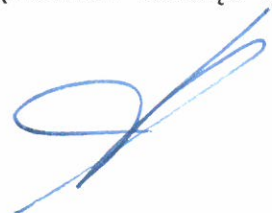
3) § 7 ust. 5 umowy spółki otrzymuje brzmienie:

„W procesie powstania Spółki Udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte po cenie równej ich wartości nominalnej, w ten sposób, że:

- 1) Dariusz Tomaszewski objął 10 (dziesięć) udziałów o łącznej wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych),*
- 2) Łukasz Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych),*
- 3) Karol Tomaszewski objął 4 (cztery) udziały o łącznej wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych).*

W procesie podziału spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, dokonanego w trybie art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. wspólnikom spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wydano 162 (słownie: sto sześćdziesiąt dwa) udziały DLK FAMILY spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o wartości nominalnej 300,00 zł (słownie: trzysta złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 48.600,00zł (słownie: czterdzieści osiem tysięcy sześćset złotych) w ten sposób, że:

- 1) Dariusz Tomaszewski, posiadający dotychczas 10 (dziesięć) udziałów o wartości nominalnej 3.000,00 zł (trzy tysiące złotych), otrzymał 90 (słownie: dziewięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 27.000,00 zł (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy złotych);*
- 2) Łukasz Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzymał 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10.800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych);*
- 3) Karol Tomaszewski, posiadający dotychczas 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 1.200,00 zł (jeden tysiąc dwieście złotych), otrzyma 36 (słownie: trzydzieści sześć) udziałów o wartości nominalnej 300,00 zł (trzysta złotych) każdy i łącznej wartości nominalnej 10.800,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy osiemset złotych).”.*



Kielce, dnia 29 lutego 2024 r.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI
POD FIRMĄ:
POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
NA DZIEŃ 31 STYCZNIA 2024 ROKU**

Dla celów ustalenia, zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3) k.s.h., wartości majątku spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, (adres: ul. Złota 59, 00-120 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000096766, o kapitale zakładowym w wysokości 1.188.000,00 zł, posiadającej numer NIP 6571026504, REGON: 290604078, (dalej: „Spółka”) przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki sporządzonym na dzień 31 stycznia 2024 r.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sprawozdawczość finansową spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy aktywami spółki, a jej zadłużeniem, odzwierciedlonym w pasywach.

Wartość majątku spółki pod firmą: POLONEZ PLUS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31 stycznia 2024 r. przedstawia się następująco:

I. AKTYWA

AKTYWA	WARTOŚĆ W ZŁOTYCH
Wartości niematerialne i prawne	425 677,63 zł
Rzeczowy majątek trwały	38 981 523,61 zł
Inwestycje długoterminowe	45 735 353,24 zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 362 715,00 zł
Zapasy	10 706 902,10 zł
Należności krótkoterminowe	67 271 711,08 zł
Inwestycje krótkoterminowe	11 119 826,94 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 406 889,99 zł



RAZEM

211 010 599,59

II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

WARTOŚĆ W ZŁOTYCH

Rezerwy na zobowiązania	9 584 595,27 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	61 627 538,29 zł
Rozliczenia międzyokresowe	2 127 797,19 zł
RAZEM	73 339 930,75

Zarząd Spółki ustala, że na dzień 31 stycznia 2024 r. wartość majątku Spółki, określona na podstawie bilansu sporządzonego na ten dzień wynosi **137 670 668,84 zł** (słownie: sto trzydzieści siedem milionów sześćset siedemdziesiąt tysięcy sześćset sześćdziesiąt osiem złotych 84/100)

Za

POLONEZ PLUS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Prezes Zarządu Dariusz Tomaszewski

