
PLAN PODZIAŁU

TIRSPED SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

PRZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI NA:

KLEKOTKI SPA&RESORT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

(PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE)

---

uzgodniony dnia 16 listopada 2026 r.

PREAMBUŁA

Niniejszy plan podziału (dalej jako: „Plan Podziału") został uzgodniony dnia 16 listopada 2026 r., przez Zarządy następujących spółek:

1) **Tirsped spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Spedycyjna 22, 03-191 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000014439, REGON: 008336395, NIP: 5270204399 (dalej jako: „**Spółka Dzielona**");

   oraz

2) **Klekotki SPA&RESORT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Spedycyjna 22, 03-191 Warszawa), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001184066, REGON: 542242580, NIP: 5243045146 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**");

Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca łącznie jako „**Spółki**".

Zarządy Spółek wspólnie i zgodnie uzgadniają podział Spółki Dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18, ze zm., dalej jako: „**KSH**"), tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na istniejącą Spółkę Przejmującą (dalej jako: „**Podział**"), w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda jedynemu wspólnikowi Spółki Dzielonej, tj. Panu Zbigniewowi Tyszko, będącemu jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej (*podział przez wydzielenie*).

CZĘŚĆ I
POSTANOWIENIA OGÓLNE PLANU PODZIAŁU

1) Spółka Dzielona prowadzi przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55^1 ustawy z 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks Cywilny (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1061 ze zm., dalej jako: „**Kodeks Cywilny**") (dalej jako: „**Przedsiębiorstwo**"). W ramach Przedsiębiorstwa funkcjonują odrębne zespoły składników materialnych i niematerialnych, zawierające osobne składniki majątkowe i zobowiązania oraz kadrę, wyodrębnione wewnętrznie pod względem finansowym, funkcjonalnym oraz organizacyjnym, przeznaczone do realizacji określonych celów ekonomicznych, stanowiących (każdy z nich z osobna) zorganizowane części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 554 ze zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1263 ze zm.) (a przy tym spełniające kryteria przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55^1 Kodeksu Cywilnego), w postaci:
   a) części przedsiębiorstwa skoncentrowanej na działalności związanej ze świadczeniem usług zakwaterowania, gastronomii oraz usług SPA w obiekcie Klekotki SPA&RESORT (dalej jako: „**Przenoszona Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa**"), obejmującej w szczególności:
      i. prawa i obowiązki wynikające z umów z pracownikami;
      ii. środki trwałe – głównie nieruchomości i elementy ich wyposażenia, sprzęt komputerowy oraz meble, wyposażenie kuchni, baru i restauracji;
      iii. pojazdy samochodowe;
      iv. wartości niematerialne i prawne, w szczególności dotyczące oprogramowania biurowego;

v. prawo własności oraz prawo użytkowania wieczystego nieruchomości hotelowej oraz gruntów wokół niej;
vi. zobowiązania, w tym zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz bieżących kosztów działalności;
vii. rachunek bankowy wraz ze zgromadzonym na nim środkami pieniężnymi;
viii. prawa i obowiązki wynikające z umów z kontrahentami oraz prawa i obowiązki z umów regulujących obszary działalności Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa;
ix. strona internetowa;
x. znak towarowy;

b) pozostałej części przedsiębiorstwa, w ramach której prowadzona jest działalność w zakresie spedycji drogowej, lotniczej, morskiej oraz kolejowej na terenie kraju i za granicą, usług magazynowych, a także świadczenie usług agencji celnej (dalej jako: „**Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa TSL**”);

2) Przenoszona Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa składa się z elementów opisanych w § 7 i załącznikach do niniejszego Planu Podziału. W skład Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa TSL wchodzą wszelkie pozostałe składniki majątkowe Spółki Dzielonej, które nie zostały przypisane w Planie Podziału do Spółki Przejmującej jako Przenoszona Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa, obejmujące w szczególności:
i. prawa i obowiązki wynikające z umów z pracownikami;
ii. środki trwałe – głównie sprzęt komputerowy i sieciowy, pojazdy samochodowe oraz wyposażenie biurowe;
iii. wartości niematerialne i prawne, w szczególności dotyczące oprogramowania biurowego;
iv. wyposażenie biura i magazynów (meble, regały magazynowe, wózki paletowe i widłowe);
v. zobowiązania, w tym zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz bieżących kosztów działalności;
vi. rachunek bankowy wraz ze zgromadzonymi na nim środkami pieniężnymi;
vii. prawa i obowiązki wynikające z umów z kontrahentami;
viii. prawa i obowiązki wynikające z umowy z firmą ochroniarską;
ix. prawa i obowiązki z umów najmu z obecnymi najemcami;
x. prawa i obowiązki z umów regulujących pozostałe obszary działalności Spółki;
xi. strona internetowa;
xii. znak towarowy.

3) Działalność Spółki Dzielonej skupia się głównie na świadczeniu usług w zakresie spedycji drogowej, lotniczej, morskiej oraz kolejowej na terenie kraju i za granicą, usług magazynowych, a także świadczenie usług agencji celnej (działalność Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa TSL). Dodatkowo prowadzi działalność hotelarską (działalność Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa). Każdy z tych segmentów różni się zatem zarówno pod względem operacyjnym, jak i finansowym.

Zarząd Spółki Dzielonej doszedł do wniosku, że łączenie dwóch ww. rodzajów działalności w jednym podmiocie jest nieefektywne ekonomicznie. Separacja prowadzonych linii biznesowych do dwóch wyspecjalizowanych podmiotów ma na celu zwiększenie efektywności operacyjnej.

Z kolei wybór instytucji Podziału podyktowany jest w szczególności różnicami pomiędzy charakterem i specyfiką poszczególnych segmentów działalności prowadzonych przez Spółkę Dzieloną.

4) Działając zgodnie z dyspozycją art. 533 § 1 KSH, Zarządy Spółek niniejszym uzgadniają Plan Podziału Spółki Dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH przez przeniesienie zespołów składników materialnych i niematerialnych wraz ze związanymi wierzytelnościami i zobowiązaniami wyodrębnionych pod względem finansowym, funkcjonalnym oraz organizacyjnym w Przedsiębiorstwie tj. przeniesienie Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa na Spółkę Przejmującą. Jednocześnie w Spółce Dzielonej pozostaje wyodrębniony wewnętrznie pod względem finansowym, funkcjonalnym oraz organizacyjnym inny zespół składników materialnych i niematerialnych tj. Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa TSL.

5) Istotą planowanego Podziału Spółki Dzielonej jest wydzielenie przez przeniesienie w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą w zamian za 1.350 (słownie: tysiąc trzysta pięćdziesiąt) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych, wydanych w związku z Podziałem, które zgodnie z art. 531 § 5 KSH zostaną przyznane jedynemu wspólnikowi Spółki Dzielonej, tj. Panu Zbigniewowi Tyszko. Struktura własnościowa Spółki Przejmującej będzie stanowiła odwzorowanie obecnej struktury własnościowej Spółki Dzielonej, a po zakończeniu Podziału Spółka Dzielona nadal będzie istnieć.

6) W ramach Podziału, Przenoszona Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa składająca się z elementów opisanych w § 7 i załącznikach do niniejszego Planu Podziału zostanie przeniesiona na Spółkę Przejmującą.

7) W wyniku Podziału do Spółki Dzielonej należeć będą wyłącznie składniki materialne i niematerialne, prawa i zobowiązania, które nie są związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa i wszelkie takie składniki materialne i niematerialne, prawa i zobowiązania, zarówno bilansowe jak i pozabilansowe, stanowiące zorganizowaną część przedsiębiorstwa należącą w dniu wydzielenia w rozumieniu art. 530 § 2 KSH (dalej jako: „**Dzień Wydzielenia**”) do Spółki Dzielonej (tj. Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa TSL), pozostaną własnością Spółki Dzielonej. Po dokonaniu Podziału Spółka Dzielona będzie kontynuowała prowadzenie działalności gospodarczej w oparciu o Zorganizowaną Część Przedsiębiorstwa TSL.

8) Po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona będzie prowadzić działalność gospodarczą, nabywać nowe składniki majątku (materialne i niematerialne), zaciągać zobowiązania i nabywać nowe prawa, w tym także wierzytelności i roszczenia wobec osób trzecich. Nowe składniki majątkowe, zobowiązania i prawa powstałe po dacie podpisania Planu Podziału i dotyczące Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, istniejące w Dniu Wydzielenia zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w Dniu Wydzielenia. Wszelkie pozostałe nowe składniki majątkowe, prawa i zobowiązania (tj. związane ze Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa TSL) pozostaną w Spółce Dzielonej.

9) Jeżeli po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona zainicjuje postępowanie sądowe, pozasądowe lub administracyjne lub wstąpi do takiego postępowania jako strona, Spółka Przejmująca odpowiednio stanie się stroną takiego postępowania jedynie wtedy, gdy postępowanie to będzie dotyczyło Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa. Stroną pozostałych postępowań (tj. tych związanych z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa TSL) pozostanie Spółka Dzielona.

10) W przypadku, gdy jakiekolwiek prawa lub obowiązki wynikające z umów, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, licencji, ulg, znaków towarowych czy praw autorskich, jak również postępowań

(spornych bądź bezspornych), sądowych bądź pozasądowych oraz postępowań administracyjnych związanych z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa nie mogą zostać skutecznie przeniesione na Spółkę Przejmującą zgodnie z postanowieniami Planu Podziału, Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca dołożą wszelkich starań, będą ze sobą współpracować, a w szczególności przekażą sobie konieczne informacje lub dokumenty oraz/lub wyrażą niezbędne zgody, potrzebne do skutecznego przeniesienia na Spółkę Przejmującą praw i obowiązków wynikających z takich umów, pozwoleń, koncesji, licencji, certyfikatów czy praw autorskich, jak również postępowań (spornych bądź bezspornych), sądowych bądź pozasądowych.

11) W przypadku, gdy po Dniu Wydzielenia wystąpią jakiekolwiek wątpliwości czy którykolwiek ze składników majątkowych, prawo, obowiązek, pozwolenie, certyfikat, koncesja, licencja czy prawa autorskie, są związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa czy z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa TSL, a tym samym czy zostały skutecznie przeniesione na Spółkę Przejmującą, Spółka Przejmująca i Spółka Dzielona sporządzą porozumienie dotyczące takiego składnika majątkowego, prawa, obowiązku, pozwolenia, certyfikatu, koncesji, licencji czy prawa autorskiego.

12) Na podstawie art. 538(1) § 1 KSH wobec zgody wyrażonej przez jedynego wspólnika Spółki Dzielonej będącego zarazem jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej, Podział następuje w następujący sposób:

    a) bez udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH,
    b) bez badania Planu Podziału przez biegłego i bez sporządzania jego opinii.

CZĘŚĆ II
POSTANOWIENIA SZCZEGÓLNE PLANU PODZIAŁU

BIORĄC POWYŻSZE POD UWAGĘ, SPÓŁKI UZGODNIŁY CO NASTĘPUJE:

§ 1. Typ, firma oraz siedziba spółek uczestniczących w Podziale

W Podziale biorą udział następujące Spółki:

1) **SPÓŁKA DZIELONA**

Firma: Tirsped spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Polska, Warszawa (adres: ul. Spedycyjna 22, 03-191 Warszawa)

Oznaczenie rejestru handlowego: rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer wpisu do rejestru: 0000014439

Kapitał zakładowy: 360.000,00 złotych

Wspólnik: Zbigniew Tyszko - posiadający 16 (słownie: szesnaście) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 22.500,00 (słownie: dwadzieścia dwa tysiące pięćset) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 360.000,00 (słownie: trzysta sześćdziesiąt tysięcy) złotych.

2) **SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**

Firma: Klekotki SPA&RESORT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Polska, Warszawa (adres: ul. Spedycyjna 22, 03-191 Warszawa)

Oznaczenie rejestru handlowego: rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer wpisu do rejestru: 0001184066

Kapitał zakładowy: 5.250,00 złotych

Wspólnik: Zbigniew Tyszko - posiadający 105 (słownie: sto pięć) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 5.250,00 (słownie: pięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych.

W wyniku Podziału nastąpi obniżenie kapitału zakładowego Spółki Dzielonej z kwoty 360.000,00 (słownie: trzysta sześćdziesiąt tysięcy) złotych, do kwoty 292.500,00 (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt dwa tysiące pięćset) złotych, tj. o kwotę 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych, poprzez umorzenie 3 (słownie: trzech) udziałów Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 22.500,00 (słownie: dwadzieścia dwa tysiące pięćset) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych.
Wydzielenie Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa zostanie rozliczone w kapitałach własnych Spółki Dzielonej w następujący sposób:
a) z kapitału zakładowego Spółki Dzielonej – w kwocie 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych, odpowiadającej obniżeniu kapitału zakładowego w drodze umorzenia 3 (słownie: trzech) udziałów, o którym mowa powyżej;
b) z kapitału zapasowego Spółki Dzielonej – w kwocie 12.535.912,15 (słownie: dwanaście milionów pięćset trzydzieści pięć tysięcy dziewięćset dwanaście 15/100) złotych, przy czym kwota ta obciąży wyłącznie tę część kapitału zapasowego, która została utworzona z zysków Spółki Dzielonej z lat ubiegłych, opodatkowanych podatkiem dochodowym od osób prawnych na zasadach ogólnych.
Ostateczne kwoty, o których mowa w lit. a) i b), zostaną ustalone według wartości księgowych na Dzień Wydzielenia, przy czym obciążenie kapitału zakładowego nie przekroczy kwoty jego obniżenia, a pozostała część wartości księgowej aktywów netto Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa obciąży kapitał zapasowy, o którym mowa w lit. b).

W wyniku Podziału nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5.250,00 (słownie: pięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych do kwoty 72.750,00 (słownie: siedemdziesiąt dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt) złotych, tj. o kwotę 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych, poprzez utworzenie 1.350 (słownie: tysiąc trzysta pięćdziesiąt) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych. Nadwyżka wartości

Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, wynoszącej 19.728.000,00 (słownie: dziewiętnaście milionów siedemset dwadzieścia osiem tysięcy) złotych, ponad łączną wartość nominalną nowych udziałów, tj. kwota 19.660.500,00 (słownie: dziewiętnaście milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy pięćset) złotych, zostanie przelana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej zgodnie z art. 154 § 3 KSH (agio).

Stosunek wymiany udziałów został ustalony w oparciu o wycenę rynkową Spółki Dzielonej oraz Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa przygotowaną na dzień 1 października 2026 r.

Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej zostaną objęte przez wspólnika Spółki Dzielonej, tj. Zbigniewa Tyszko, w zamian za udziały w Spółce Dzielonej, które będą podlegały umorzeniu w związku z Podziałem, w stosunku 450 (słownie: czterysta pięćdziesiąt) nowych udziałów Spółki Przejmującej za 1 (słownie: jeden) umarzany udział Spółki Dzielonej. Stosunek wymiany udziałów wynosi zatem 450 : 1.

W związku z powyższym, w zamian za 3 (słownie: trzy) umorzone udziały Spółki Dzielonej Zbigniew Tyszko otrzyma 1.350 (słownie: tysiąc trzysta pięćdziesiąt) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych.

W ramach Podziału nie jest planowana wypłata jakichkolwiek dopłat w gotówce w rozumieniu art. 529 § 3 i 4 KSH.

§ 3. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

Podmiotem uprawnionym do otrzymania nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej będzie jedyny wspólnik Spółki Dzielonej, tj. Zbigniew Tyszko - według stanu posiadania udziałów w dacie podpisania Planu Podziału, który zgodnie ze stosunkiem wymiany udziałów określonym w § 2 powyżej, otrzyma 1.350 (słownie: tysiąc trzysta pięćdziesiąt) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy i o łącznej wartości nominalnej 67.500,00 (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) złotych.

§ 4. Dzień, od którego nowe udziały Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Nowoutworzone udziały Spółki Przejmującej, o których mowa w § 2 niniejszego Planu Podziału, uprawniać będą do uczestnictwa w podlegającym podziałowi zysku Spółki Przejmującej od Dnia Wydzielenia.

§ 5. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej

W związku z Podziałem wspólnikowi Spółki Dzielonej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej, nie zostaną przyznane szczególne prawa, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 KSH.

§ 6. Szczególne korzyści dla członków organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, a także innych osób uczestniczących w Podziale, jeżeli takie zostały przyznane

Członkom organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej ani innym osobom uczestniczącym w Podziale nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści.

§ 7. Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa przypadającej Spółce Przejmującej

W wyniku Podziału składniki aktywów i pasywów Spółki Dzielonej związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą, w tym te składniki aktywów i pasywów, które zostały wymienione poniżej zgodnie z ich wartością księgową na dzień podpisania Planu Podziału. Alokacja składników majątkowych i zobowiązań (w tym powstałych pomiędzy dniem podpisania Planu Podziału a Dniem Wydzielenia) na Spółkę Przejmującą zostanie dokonana w Dniu Wydzielenia.

Nieruchomości

W wyniku Podziału prawo własności oraz prawo użytkowania wieczystego nieruchomości (wraz z prawem własności posadowionych na nich budynków i urządzeń) związanych z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, które zostały wymienione w **Załączniku nr 8** do Planu Podziału, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

Prawa i obowiązki oraz zobowiązania wynikające z umów zawartych przez Spółkę Dzieloną

W wyniku Podziału Spółka Przejmująca stanie się stroną umów:

- zawartych uprzednio przez Spółkę Dzieloną dotyczących działalności Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa,
- związanych z działalnością Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa albo
- koniecznych dla zapewnienia sprawnej działalności Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa,

w tym umów z kontrahentami i umów leasingowych, razem z prawami i obowiązkami wynikającymi ze wszystkich zabezpieczeń tych umów, które szczegółowo zostały wymienione w **Załączniku nr 9** do Planu Podziału.

Ponadto, wraz z wierzytelnościami wynikającymi z umów wskazanych w Załączniku nr 9 do Planu Podziału, na Spółkę Przejmującą przechodzą wszelkie prawa związane z zabezpieczeniem tych wierzytelności, w tym prawa związane z aktami notarialnymi obejmującymi oświadczenia dłużników o poddaniu się egzekucji w rozumieniu art. 777 § 1 Kodeksu postępowania cywilnego. Powyższe obejmuje w szczególności wierzytelność wynikającą z ugody w sprawie sprzedaży domków modułowych z dnia 23 czerwca 2026 r. oraz prawa związane z Aktem Notarialnym Rep. A nr 6017/2026 z dnia 23 czerwca 2026 r. sporządzonym przez notariusza […], obejmującym oświadczenia Zuzanny Hekkelstrand i Grzegorza Grodzickiego o poddaniu się egzekucji w wykonaniu tej ugody, wskazanymi odpowiednio w poz. 27 i 28 Załącznika nr 9 do Planu Podziału. Po Dniu Wydzielenia Spółka Przejmująca będzie uprawniona do wystąpienia, na zasadach określonych w art. 788 § 1 Kodeksu postępowania cywilnego, o nadanie na swoją rzecz klauzuli wykonalności tytułowi egzekucyjnemu obejmującemu powyższe oświadczenie o poddaniu się egzekucji, jako następca prawny Spółki Dzielonej w zakresie zabezpieczonej nim wierzytelności.

Pozostałe środki trwałe i wyposażenie

W wyniku Podziału pozostałe środki trwałe i wyposażenie Spółki Dzielonej związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, które zostały wymienione w **Załączniku nr 10** do Planu Podziału zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

Pracownicy

W wyniku Podziału Spółki Dzielonej dojdzie do przejścia pracowników Spółki Dzielonej zgodnie z art. 23(1) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1245 z późn. zm.) (dalej jako: **„Kodeks pracy"**), których lista stanowi **Załącznik nr 11** do Planu Podziału na Spółkę Przejmującą. Z dniem Wydzielenia Spółka Przejmująca stanie się stroną wszelkich stosunków pracy między Spółką Dzieloną a pracownikami, przenoszonymi w ramach przejścia zakładu pracy na Spółkę Przejmującą.

Pracownicy zostaną poinformowani o planowanym Podziale Spółki Dzielonej zgodnie z art. 23(1) Kodeksu pracy, co najmniej na 30 dni przed Dniem Wydzielenia.

Decyzje administracyjne

W wyniku Podziału Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą przejdą dotychczas posiadane decyzje administracyjne (pozwolenia, zezwolenia) związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, które zostały szczegółowo opisane w **Załączniku nr 12** do Planu Podziału.

Przejście decyzji administracyjnych na Spółkę Przejmującą jest równoznaczne z przejściem interesu prawnego, roszczeń oraz wszelkich innych praw o charakterze materialno-prawnym, a także uprawnień procesowych jakie przysługiwały Spółce Dzielonej na dzień poprzedzający Dzień Wydzielenia. Spółka Przejmująca wstępuje również we wszelkie zobowiązania w tym wszelkie długi, które mogą zostać określone w związku z przeniesieniem decyzji administracyjnych związanych z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa na Spółkę Przejmującą.

Spółka Dzielona pozostanie adresatem wszelkich decyzji administracyjnych, koncesji, zezwoleń oraz licencji wydanych na rzecz Spółki Dzielonej i nie związanych z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa.

Polisy

W wyniku Podziału polisy Spółki Dzielonej związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, wymienione w **Załączniku nr 13** do Planu Podziału, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

Weksle

W wyniku Podziału weksle dotyczące Spółki Dzielonej związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, wymienione w **Załączniku nr 14** do Planu Podziału, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

Własność intelektualna

Wszelkie prawa własności intelektualnej opisane w **Załączniku nr 15** do Planu Podziału, związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

Księgi i dokumenty, tajemnice przedsiębiorstwa

W Dniu Wydzielenia na rzecz Spółki Przejmującej przejdą wszelkie księgi i dokumenty związane z prowadzeniem Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, w szczególności umożliwiające prawidłowe wprowadzanie do ksiąg rachunkowych Spółki Przejmującej składników majątku Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa wskazanych w Planie Podziału.

W Dniu Wydzielenia na Spółkę Przejmującą przechodzą tajemnice przedsiębiorstwa dotyczące Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, w szczególności *know-how*.

Zobowiązania i należności

W wyniku Podziału zobowiązania i należności Spółki Dzielonej związane z Przenoszoną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa, wymienione w **Załączniku nr 16** do Planu Podziału zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

§ 8. Zasada ogólna w przypadku wątpliwości odnośnie do alokacji

Niezależnie od wskazanych wyżej elementów w przypadku jakichkolwiek wątpliwości Spółce Przejmującej w wyniku Podziału przypisywane są wszelkie aktywa, pasywa i inne składniki majątkowe związane z prowadzaniem działalności Przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, natomiast w Spółce Dzielonej pozostają wszelkie aktywa, pasywa i inne składniki majątkowe związane z pozostałą prowadzoną działalnością Spółki Dzielonej (tj. Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa TSL).

W przypadku, gdy jakiekolwiek postanowienie Planu Podziału okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpływa to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Podziału. Nieważne lub niewykonalne postanowienie Planu Podziału winno zostać zastąpione innym ważnym i wykonalnym postanowieniem tego Planu Podziału które możliwie najpełniej odzwierciedla treść nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. Te same zasady należy stosować w przypadku ewentualnych luk w Planie Podziału.

Niniejszy Plan Podziału został sporządzony w 4 egzemplarzach – w dwóch dla Spółki Dzielonej oraz w dwóch dla Spółki Przejmującej.

§ 9. Dalsza współpraca Spółek

Po Podziale, jeśli okaże się to niezbędne dla prowadzenia płynnej działalności, Spółki mogą świadczyć na rzecz drugiej ze Spółek usługi (na podstawie odrębnych umów zawartych pomiędzy Spółkami na zasadach rynkowych), w szczególności usług wsparcia administracyjnego.

§ 7. Załączniki

Zgodnie z art. 534 § 2 KSH, do Planu Podziału załączono:

1. Załącznik nr 1 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o podziale Spółki Dzielonej;

2. Załącznik nr 2 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale Spółki Dzielonej;

3. Załącznik nr 3 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o zmianie umowy Spółki Dzielonej;

4. Załącznik nr 4 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o zmianie umowy Spółki Przejmującej;

5. Załącznik nr 5 – oświadczenie określające wartość majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 października 2026 r.;

6. Załącznik nr 6 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej sporządzone dla celów Podziału;

7. Załącznik nr 7 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów Podziału;

8. Załącznik nr 8 – zestawienie nieruchomości przenoszonych na Spółkę Przejmującą;

9. Załącznik nr 9 – zestawienie umów przenoszonych na Spółkę Przejmującą;

10. Załącznik nr 10 - zestawienie pozostałych środków trwałych i wyposażenia przenoszonych na Spółkę Przejmującą;

11. Załącznik nr 11 - zestawienie pracowników przechodzących na Spółkę Przejmującą;

12. Załącznik nr 12 – zestawienie decyzji administracyjnych przenoszonych na Spółkę Przejmującą;

13. Załącznik nr 13 - zestawienie polis przenoszonych na Spółkę Przejmującą;

14. Załącznik nr 14 - zestawienie weksli przenoszonych na Spółkę Przejmującą;

15. Załącznik nr 15 – zestawienie praw własności intelektualnej przechodzących na Spółkę Przejmującą;

16. Załącznik nr 16 – zestawienie zobowiązań i należności przechodzących na Spółkę Przejmującą.

Plan Podziału został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy każdej ze Spółek dnia 16 listopada 2026 r. w Warszawie.

[podpisy na następnej stronie]