

PLAN PODZIAŁU
LCP CORENTIN INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(KRS: 0000248167)

– dalej również jako: „Plan podziału”.

I. WPROWADZENIE

Wobec prac analitycznych, mających na celu ustalenie optymalnego modelu rozwoju **LCP Corentin Investments sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie (00-073) przy pl. Piłsudskiego 2, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000248167, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej: 5272495165, REGON: 140395085, kapitał zakładowy w całości pokryty w kwocie 100.500,00 zł (dalej również jako: „Spółka dzielona”, „Spółka”), wypracowano projekt rozdzielenia działalności Spółki, aby umożliwić odpowiednie warunki rozwoju dla każdego rodzaju obecnie prowadzonej działalności Spółki.

Głównym celem planowanego podziału Spółki jest optymalizacja struktury finansowej i organizacyjnej w celu zwiększenia jej wartości oraz elastyczności działania.

Spółka dzielona przewiduje następujące korzyści z podziału:

1. **Ułatwienie procesu refinansowania:** Wydzielenie poszczególnych grup nieruchomości do odrębnych spółek pozwoli na bardziej precyzyjne dopasowanie struktury finansowania do specyfiki każdego aktywa, co zwiększy atrakcyjność oferty dla potencjalnych kredytodawców.
2. **Poprawa pozycji negocjacyjnej:** Każda z wydzielonych spółek będzie stanowić bardziej przejrzystą i jednolitą jednostkę, co wzmocni naszą pozycję w negocjacjach z bankami i umożliwi uzyskanie korzystniejszych warunków finansowania.
3. **Zwiększenie efektywności zarządzania:** Mniejsze, bardziej specjalizowane jednostki organizacyjne będą w stanie szybciej reagować na zmiany rynkowe i bardziej efektywnie zarządzać poszczególnymi grupami aktywów.

Podsumowując, podział spółki to strategiczna decyzja, która ma na celu zapewnienie długoterminowej stabilności finansowej oraz zwiększenie wartości przedsiębiorstwa poprzez optymalizację struktury organizacyjnej i portfela aktywów.

W konsekwencji powyższego, Spółka dzielona przygotowała i uzgodniła niniejszy plan podziału (dalej również jako: „Plan Podziału”). Plan Podziału został **sporządzony na podstawie art. 533 i 534 Kodeksu spółek handlowych (dalej: k.s.h.)**. Podział Spółki dzielonej odbywa się przez przeniesienie części majątku Spółki dzielonej, stanowiącej zorganizowane części przedsiębiorstwa, na następujące spółki:

- a. **LCP Bexon sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisana do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS: 0001118222 - dalej zwana również jako: „Spółka przejmująca 1”;
- b. **LCP Dunsford sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisana do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS: 0001114604 - dalej zwana również jako: „Spółka przejmująca 2”;

- c. **LCP Talland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisana do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS: 0001135642 - dalej zwana również jako: „**Spółka przejmująca 3**”;
- d. **LCP Kinton sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisana do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS: 0001114603 - dalej zwana również jako: „**Spółka przejmująca 4**”
- e. **LCP Monxton sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisana do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS: 0001135898 - dalej zwana również jako: „**Spółka przejmująca 5**”,

zaś łącznie dalej zwane również jako: „**Spółki przejmujące**”, na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h. tj. przez wydzielenie części majątku Spółki dzielonej i przeniesienie na istniejące Spółki przejmujące za udziały/akcje, które obejmuje Wspólnik Spółki dzielonej. W zamian za przeniesioną część majątku każda Spółka przejmująca wyemituje nowe udziały/akcje, które zostaną objęte przez Wspólnika Spółki dzielonej.

Celem podziału jest przeniesienie ze struktury Spółki dzielonej zorganizowanych części przedsiębiorstwa Spółki (dalej zwanych również jako: „**ZCP**”) określonych w załącznikach do Planu Podziału. Stanowią one wyodrębnione organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie zespoły składników materialnych, niematerialnych, zobowiązań, praw i obowiązków wynikających z zawartych umów służących do prowadzenia działalności, polegającej na kupnie, sprzedaży i wynajmie nieruchomości na własny rachunek. Zorganizowane części przedsiębiorstwa Spółki dzielonej posiadają niezbędne uprawnienia i doświadczenie w celu samodzielnej realizacji wszelkich przenoszonych kontraktów wynikających z obszaru działalności Spółki dzielonej. ZCP są wyposażone w składniki majątkowe niezbędne do prowadzenia przypisanej działalności (zadań i funkcji).

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki dzielonej jest wynajem oraz zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, w szczególności działalność Spółki dzielonej dotyczy nieruchomości komercyjnych m.in. parków oraz centrów handlowych. Jednocześnie działalność Spółki dzielonej obejmuje również kupno oraz sprzedaż nieruchomości na cele komercyjne.

Spółka dzielona oraz Spółki przejmujące są spółkami celowymi należącymi do grupy LCP (dalej: „**Grupa**”) zajmującej się dokonywaniem inwestycji na rynku nieruchomości (przede wszystkim nieruchomości komercyjnych), a następnie zarządzaniem nimi oraz generowaniem przychodów poprzez wynajem powierzchni. Działalność Grupy skupia się na inwestowaniu oraz zarządzaniu nieruchomościami, przede wszystkim na rynkach Wielkiej Brytanii, Niemiec, Rumunii, Francji oraz Polski.

Poniżej opisane zostały składniki majątku przypisane do poszczególnych lokalizacji:

1) Działalność w Koszalinie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. galerii handlowej znajdującej się przy ul. Jana Pawła II 20 w Koszalinie „Galeria EMKA”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („**Projekt Koszalin**”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Koszalin, w szczególności:
 - grunt,
 - budynek Galerii EMKA wraz z budynkiem M Park

- parkingi oraz budowle,
 - urządzenia techniczne i maszyny (inwestycyjne, techniczne, mniejszej wartości),
 - wyposażenie pomieszczeń,
 - licencja (system liczenia klientów),
 - prawa autorskie (znak towarowy) związane z Projektem Koszalin,
 - wartość firmy,
 - środki transportu (m.in. wózek paletowy, wózek platformowy).
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Koszalin, w szczególności obejmujące:
- umowy o świadczenie usług czystości,
 - umowy najmu, serwisu i dostarczania mat wejściowych i ich okresowej wymiany,
 - umowy na usługi w zakresie ochrony środowiska,
 - umowy o współpracy dotyczącej dzierżawy urządzenia do parzenia kawy,
 - umowy na usługi eksploatacji i konserwacji urządzeń energetycznych wraz z układem technologicznym w węźle cieplnym zlokalizowanym w Koszalinie,
 - umowy sprzedaży i przesyłu ciepła,
 - umowy na odprowadzanie wód opadowych i roztopowych do miejskiej sieci kanalizacji deszczowej,
 - umowy o przyłączenie do sieci ciepłowniczej,
 - umowy o dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków przemysłowych w Koszalinie,
 - umowy na obsługę techniczną (kontroli, konserwacji i napraw) urządzeń dźwigowych,
 - umowy najmu kontenera na odpady,
 - umowy serwisowej SAP, DSO I oświetlenie awaryjne, a także na przegląd bram i przeglądy parku handlowego EMKA,
 - umowy na usługi pocztowe,
 - umowy kompleksowej sprzedaży energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usługi dystrybucji energii elektrycznej oraz umowy refakturowania kosztów w tym zakresie,
 - umowy o świadczenie usług ochrony mienia,
 - umowy na serwis i konserwację instalacji wentylacji oraz kurtyn powietrznych,
 - umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych,
 - umowy na dostawę urządzenia transmisji alarmów pożarowych, podłączenie systemu sygnalizacji pożaru, monitorowanie lokalnego systemu sygnalizacji pożaru,
 - umowy o świadczenie usług konserwacyjnych i serwisowych,
 - umowa na świadczenie usług w zakresie deratyzacji,
 - umowy na usługi doradztwa w zakresie certyfikacji zielonej budynków umożliwiającym uzyskanie certyfikatu budownictwa zrównoważonego i ekologicznego.
 - w zakresie Projektu Koszalin toczy się również postępowanie sądowe z generalnym wykonawcą.
 - Umowa dot. dzierżawy drukarki biurowej.
 - Umowa na najem prasy na odpady.
 - Umowa na odbiór odpadów komunalnych.
 - Umowa na konserwację hydroforni.
 - Umowy dzierżawy gruntu pod reklamy.
 - Umowa dzierżawy urządzenia do sprzedaży kart podarunkowych.

- Umowa z agencją kreatywną.
- Umowa na serwis wi-fi.
- Umowa na prowadzenie strony internetowej.
- Umowa na przegląd klap dymowych i systemu oddymiania.
- Decyzja odnośnie zajęcia pasa drogowego.

2) Działalność w Elblągu

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. centrum handlowego znajdującego się przy ul. Teatralnej 5 w Elblągu „Zielone Tarasy”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Elbląg”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Elbląg, w szczególności:
 - budynek,
 - prawo użytkowania wieczystego gruntu,
 - parking,
 - prawa autorskie związane z Projektem Elbląg,
 - wyposażenie lokali, w tym kina,
 - urządzenia techniczne i maszyny,
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Elbląg, w szczególności obejmujące:
 - umowy o świadczenie usług czystości,
 - umowy na usługi w zakresie wywozu selektywnej zbiórki odpadów,
 - umowy na odbiór odpadów makulaturowych i foliowych w systemie serwisu kontenerowego,
 - umowy na dostarczenie i dzierżawę pojemników na odpady komunalne,
 - umowy sprzedaży energii elektrycznej,
 - umowy sprzedaży ciepła (przesył i dostarczanie energii cieplnej),
 - umowy świadczenia usług w zakresie ochrony środowiska,
 - umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych,
 - umowy na odprowadzanie wód opadowych i roztopowych,
 - umowy o prace konserwacyjne,
 - umowy o ochronę w formie monitorowania lokalnego systemu sygnalizacji pożaru,
 - umowy sprzedaży energii elektrycznej i gwarancji pochodzenia,
 - umowy o świadczenie usług porządkowych,
 - umowy na świadczenie usług w zakresie przeglądów konserwacji i czyszczenia urządzeń podczyszczających ścieki oraz wody opadowe i roztopowe,
 - umowy o świadczenie usług ochrony mienia,
 - umowy serwisowej urządzeń,
 - umowy przeniesienia praw autorskich do projektu,
 - umowę o podziale zarządzania powierzchniami wspólnymi quad usum zawartą pomiędzy Kaufland oraz Spółką dzieloną.

3) Działalność w Pisz

Spółka dzielona prowadzi działalność także w zakresie powierzchni handlowej „M Park Pisz” zlokalizowanej przy ul. Warszawskiej 48 w Pisz. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Pisz”):

- a) Środki trwałe związane z Projektem Pisz, w szczególności:
 - budynek,
 - grunt,
 - węzeł cieplny oddany w nieodpłatne użytkowanie,
 - wiata śmietnikowa
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Pisz, w szczególności obejmujące:
 - umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych (połączenia oraz dostęp do Internetu),
 - umowy na świadczenie usług w zakresie przeglądów i konserwacji,
 - umowy na odbiór odpadów komunalnych segregowanych i dzierżawę pojemników,
 - umowy sprzedaży ciepła,
 - umowy przekazania węzła cieplnego,
 - umowy kupna sprzedaży urządzeń energetycznych,
 - umowy dotyczącej przyłącza kablowego,
 - porozumienia dotyczącego indywidualnych warunków umów dla punktów poboru energii elektrycznej,
 - umowy dystrybucji i sprzedaży energii elektrycznej.
 - umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.
 - umowa serwisowa na przeglądy i konserwacje systemu i sprzętów p-poż.
 - umowa o świadczenie usług porządkowych.

4) Działalność w Zabrze

Spółka dzielona prowadzi działalność także w zakresie parku handlowego „M Park Zabrze” zlokalizowanego przy ul. Franciszkańskiej 22 w Zabrzu. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Zabrze”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Zabrze, w szczególności:
 - budynek,
 - grunt,
 - budowle,
 - urządzenia (kocioł gazowy, drzwi automatyczne, skrzynka elektryczna zewnętrzna, system CCTV),
 - prawa autorskie związane z Projektem Zabrze.
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Zabrze, w szczególności obejmujące:
 - umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych,
 - umowy na świadczenie usług utrzymania czystości
 - umowy kompleksowej dostarczania paliwa gazowego,

- umowy kompleksowej na sprzedaż energii elektrycznej oraz usługi dystrybucji,
- umowy sprzedaży oraz oświadczenia o ustanowieniu hipoteki, umowy praw autorskich dotyczących Projektu Zabrze.
- umowa dzierżawy terenu pod przyłącza gazu.
- umowa i zaopatrzenie w wodę i odprowadzenie ścieków.
- Decyzja na umieszczenie urządzenia obcego w pasie drogowym drogi publicznej.

5) Działalność w Krakowie

Działalność Spółki dzielonej obejmuje działalność dotyczącą powierzchni obiektu handlowego tj. sklepu spożywczego „Lidl Kraków” zlokalizowanego przy ul. Wielickiej 67 w Krakowie. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Kraków”):

- a) Środki trwałe związane z Projektem Kraków, w szczególności obejmujące nieruchomości składającą się z budynku sklepu,
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Kraków, w szczególności obejmujące:
 - umowy cesji praw z umowy dzierżawy oraz innych umów dotyczących nieruchomości położonej przy ul. Wielickiej w Krakowie.

W ramach Projektu Kraków nieruchomości handlowe wynajmowane są jednemu najemcy, który to we własnym zakresie zawiera umowy na różne dodatkowe usługi serwisowe oraz z dostawcami mediów. W związku z czym, Spółka dzielona nie miała potrzeby zawierać takich umów we własnym zakresie, zatem nie będą one elementem przenoszonych przez Spółkę dzieloną składników majątku.

6) Działalność w Oleśnicy

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. parku handlowego znajdującego się przy ul. Rzemieślniczej 8A w Oleśnicy „M Park Oleśnica”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Oleśnica”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Oleśnica, w szczególności:
 - budynek,
 - prawo użytkowania wieczystego gruntu
 - grunt,
 - baner,
 - maszty,
 - urządzenia (urządzenie grzewczo-chłodnicze),
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Oleśnica, w szczególności obejmujące:
 - umowa na zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków,
 - umowa na usługi gospodarki komunalnej,
 - umowa na usługi ochrony obiektu,

- umowa na internet,
- umowa na usługi sprzątnia,
- umowa na dostarczanie gazu,
- umowa na sprzedaż energii elektrycznej i gwarancji pochodzenia dla odbiorcy B2B,
- umowy na usługi dystrybucji energii elektrycznej,
- umowa kompleksowa na sprzedaż energii elektrycznej i świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej,
- umowa o zarządzanie parkingiem,
- umowa pośrednictwa w wynajmie nieruchomości.

7) Działalność w Bielawie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. parku handlowego znajdującego się przy ul. 1-go maja 37 w Bielawie „M Park Bielawa”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Bielawa”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Bielawa, w szczególności:
 - budynek,
 - prawo użytkowania wieczystego gruntu,
 - parking.
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Bielawa, w szczególności obejmujące:
 - umowa na zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków,
 - umowa kompleksowa na sprzedaż energii elektrycznej i świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej.

8) Działalność w Sztumie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Mickiewicza 28 w Sztumie „M Park Sztum”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Sztum”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Sztum, w szczególności:
 - budynek,
 - grunt.
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Sztum, w szczególności obejmujące:
 - umowa na zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków,
 - umowa na dzierżawę gruntu pod parking.

9) Działalność w Wołominie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Wileńskiej 61A w Wołominie „M Wołomin”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Wołomin”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Wołomin, w szczególności:
 - budynek,
 - grunt.
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Wołomin, w szczególności obejmujące:
 - umowa o przyłączenie do sieci dystrybucyjnej obiektu,
 - umowa na energię elektryczną,
 - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości Projektu Wołomin we własność.

10) Działalność w Kałuszynie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Polnej 6 w Kałuszynie. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Kałuszyn”) w szczególności środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Kałuszyn, w szczególności:

- budynek,
- budowle,
- parking,
- przyłącza wodociągowe wraz z budowlami towarzyszącymi,
- przyłącza kanalizacyjne (sanitarne, burzowe) wraz z budowlami towarzyszącymi,
- przyłącze energetyczne wraz z budowlami towarzyszącymi,
- wiaty, ogrodzenia, murki oporowe, pylony maszty i tablice reklamowe,
- grunt.

W ramach Projektu Kałuszyn nieruchomości handlowe wynajmowane są jednemu najemcy, który to we własnym zakresie zawiera umowy na różne dodatkowe usługi serwisowe oraz z dostawcami mediów. W związku z czym, Spółka dzielona nie miała potrzeby zawierać takich umów we własnym zakresie, zatem nie będą one elementem przenoszonych przez Spółkę dzieloną składników majątku.

11) Działalność w Świętochłowicach

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Norberta Balickiego 34 w Świętochłowicach „M Świętochłowice”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki niematerialne materialne („Projekt Świętochłowice”), w szczególności środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Świętochłowice, w szczególności:

- budynek,
- parking,
- budowle,
- grunt,
- zewnętrzna instalacja elektryczna,

- przyłącze do wody,
- kanalizacja sanitarna i deszczowa,
- nawierzchnie utwardzone.

Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Wągrowiec i Świętochłowice, w szczególności obejmujące umowę na usługi ochrony obiektu.

W ramach Projektu Świętochłowice nieruchomości handlowe wynajmowane są jednemu najemcy, który to we własnym zakresie zawiera umowy na różne dodatkowe usługi serwisowe oraz z dostawcami mediów. W związku z czym, Spółka dzielona nie miała potrzeby zawierać takich umów we własnym zakresie, zatem nie będą one elementem przenoszonych przez Spółkę dzieloną składników majątku.

12) Działalność w Wągrowcu

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Lipowej 12 w Wągrowcu „M Park Wągrowiec”. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Wągrowiec”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Wągrowiec, w szczególności:
 - Budynki,
 - budowle,
 - prawo wieczystego użytkowania gruntu (obecnie będące przedmiotem postępowania o przekształcenie w prawo własności),
 - powierzchnie utwardzone w tym: drogi wewnętrzne, parkingi, chodniki,
 - przyłącza mediów,
 - Urządzenia inwestycyjne - zespół nawiewny.
- b) Prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Projektu Wągrowiec, w szczególności obejmujące:
 - umowy na energię elektryczną,
 - umowa na energię ciepłą,
 - umowa na usługi zarządzania i administracji nieruchomością,
 - umowa na internet,
 - umowa na usługi telekomunikacyjne,
 - umowy dostawę wody i odbiór ścieków,
 - umowy na odprowadzanie wód opadowych i roztopowych,
 - umowa na monitoring pożarowy.

13) Działalność w Olesnie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Kościuszki 25 w Olesnie. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się następujące składniki materialne i niematerialne („Projekt Olesno”):

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne związane z Projektem Olesno, w szczególności:
 - budynki,

- budowlę,
- grunt.
- zajęcie pasa drogowego pod przyłącze WOD-KAN,
- porozumienie z gminą Olesno nt. opłaty za wody opadowe.

W ramach Projektu Olesno nieruchomości handlowe wynajmowane są jednemu najemcy, który to we własnym zakresie zawiera umowy na różne dodatkowe usługi serwisowe oraz z dostawcami mediów. W związku z czym, Spółka dzielona nie miała potrzeby zawierać takich umów we własnym zakresie, zatem nie będą one elementem przenoszonych przez Spółkę dzieloną składników majątku.

14) Działalność w Częstochowie

Działalność Spółki dzielonej dotyczy m.in. powierzchni handlowej znajdującej się przy ul. Główniej 140 w Częstochowie. Na działalność prowadzoną w tej lokalizacji składają się składniki materialne i niematerialne („**Projekt Częstochowa**”) związane z Projektem Częstochowa, w szczególności:

- budynek,
- budowlę,
- grunt,
- zobowiązanie w sprawie opłat za zajęcie pasa drogowego pod przyłącze WOD-KAN.

W ramach Projektu Częstochowa, nieruchomości handlowe wynajmowane są jednemu najemcy, który to we własnym zakresie zawiera umowy na różne dodatkowe usługi serwisowe oraz z dostawcami mediów. W związku z czym, Spółka dzielona nie miała potrzeby zawierać takich umów we własnym zakresie, zatem nie będą one elementem przenoszonych przez Spółkę dzieloną składników majątku.

(dalej łącznie jako „**Projekty**’)

Poza opisanymi powyżej składnikami majątku, **do każdego z Projektów przypisane są:**

- a) Umowy najmu zawarte z najemcami w ramach danego Projektu;
- b) Środki pieniężne dotyczące działalności związanej z danym Projektem;
- c) Bieżące zobowiązania związane z danym Projektem, wynikające m.in. z opisanych powyżej umów;
- d) Należności przypisane do danego Projektu, w szczególności wynikające z zawartych umów najmu poszczególnych Projektów tym należności z tytułu czynszu (lokalu, parkingu, pasażu), czy też marketingu;
- e) Oddzielne Umowy Zarządzania zawarte są przez Spółkę dzieloną na poszczególne Projekty.
- f) Gwarancje i zabezpieczenia otrzymane od generalnych wykonawców dotyczące budowy poszczególnych projektów (o ile pozostają one jeszcze w mocy).

Zgodnie z przyjętą praktyką obowiązującą w Grupie, Spółka dzielona nie zatrudnia pracowników, a wszelkie prace związane z obsługą / zarządzaniem Spółka dzielona oddelegowuje do dedykowanego podmiotu tj. LCP Properties sp. z o.o., który na podstawie umowy zarządzania świadczy usługi w

obszarze zarządzania spółką oraz zarządzania nieruchomością, tzw. *asset management i property management* (dalej: „**Umowa Zarządzania**”).

Podkreślenia wymaga również, że w przypadku Projektów Kałuszyn, Świętochłowice, Olesno, Częstochowa, Kraków, nieruchomości handlowe wynajmowane są jednemu najemcy – sklepom typu Biedronka lub Lidl, który to we własnym zakresie zawiera umowy na różne dodatkowe usługi serwisowe oraz z dostawcami mediów. W związku z czym, Spółka dzielona nie miała potrzeby zawierać takich umów we własnym zakresie. Niemniej, tak jak powyżej wskazano umowa z kluczowym najemcą, będzie elementem wydzielanych składników majątkowych.

Działalność Spółki dzielonej jest finansowana kredytem przez zewnętrzny podmiot - bank HSBC oraz przez pożyczki od podmiotów powiązanych otrzymane z Grupy (dalej: „**Finansowanie**”). Jednocześnie Spółka dzielona ma możliwość przypisania Finansowania do poszczególnych Projektów na podstawie bezpośredniej alokacji lub właściwego klucza podziału.

Spółka dzielona posiada również umowę z bankiem na zabezpieczenie stóp procentowych posiadanego kredytu (CAP) („**Umowa Zabezpieczenia**”). Bank nie wymaga, aby każda spółka otrzymująca od niego kredyt przystępowała również do Umowy Zabezpieczenia.

Spółka dzielona w zakresie działalności dotyczącej Projektów jest jednocześnie stroną umowy na usługi doradztwa w zakresie certyfikacji zielonej budynków umożliwiających uzyskanie certyfikatu budownictwa zrównoważonego i ekologicznego, która dotyczy 33 budynków (dalej: „**Umowa Certyfikacji**”).

Spółka dzielona posiada również zawarte z podmiotem powiązaniem umowy dzierżawy, na podstawie to których jest dzierżawcą budynku Helios Rzeszów, nieruchomości Helios Szczecin, Nieruchomości Police, Nieruchomości DH Agata Złocieniec, Nieruchomości Tarchomin („**Umowa Dzierżawy**”).

W związku z istnieniem w Spółce dzielonej potrzeby bardziej efektywnego zarządzania działalnością związaną z komercyjnym wykorzystaniem poszczególnych Projektów znajdujących się w różnych lokalizacjach oraz zmianami w zakresie podmiotu finansującego w związku z zakończeniem działalności banku HSBC w Polsce, planowane jest podzielenie Spółki dzielonej przez wydzielenie określonych Projektów do odrębnych spółek.

W ramach przedmiotowego Planu podziału nastąpi przeniesienie wydzielanych Projektów do istniejących Spółek przejmujących w ramach podziału Spółki dzielonej przez wydzielenie (dalej: „**Podział**”). Po dokonaniu wszystkich podziałów Spółki dzielonej, w Spółce dzielonej pozostanie zasadniczo Projekt Koszalin – szczegółowy zakres przenoszonych i pozostających składników majątku został opisany w dalszej części Planu podziału.

Na dzień poprzedzający dzień podziału Spółki Przejmujące nie będą posiadać udziałów w Spółce dzielonej. Podział Spółki dzielonej nastąpi na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej: „**KSH**”) przez wydzielenie (art. 529 § 1 pkt 4 KSH). Podział nastąpi poprzez przeniesienie części przedsiębiorstwa Spółki dzielonej do Spółek przejmujących. Jednocześnie część przedsiębiorstwa pozostanie w Spółce dzielonej.

Planowany Podział przez wydzielenie i przeniesienie Projektu ze Spółki dzielonej do Spółek przejmujących, będzie skutkował podwyższeniem kapitału zakładowego i zapasowego Spółek przejmujących oraz odpowiednim obniżeniem kapitału zakładowego i zapasowego Spółki dzielonej.

Udziały w Spółce dzielonej nie zostały nabyte lub objęte przez Wspólnika Spółki Dzielonej w wyniku wymiany udziałów, Spółka dzielona przejęła poprzez połączenie dwie inne spółki z grupy: w 2011 r. nastąpiło połączenie ze spółką zależną od Spółek przejmujących, w ramach którego Wspólnik Spółki dzielonej nie otrzymał nowych udziałów, natomiast w 2017 r. Spółki przejmujące połączyły się ze spółką siostrą (Udziałowiec był również jej wspólnikiem), w ramach tego połączenia Wspólnik Spółki dzielonej otrzymał nowe udziały. Tym samym część obecnie posiadanych udziałów została przydzielona Wspólnikowi Spółki dzielonej w wyniku innego łączenia podmiotów.

Wspólnik Spółki dzielonej jest jedynym wspólnikiem w Spółkach przejmujących i pozostanie nim na moment Podziału oraz po nim.

Przyjęta przez Wspólnika Spółki dzielonej wartość udziałów przydzielonych przez Spółki przejmujące nie będzie wyższa niż wartość udziałów w Spółce dzielonej, jaka byłaby przyjęta przez Wspólników Spółki dzielonej, gdyby nie doszło do podziału.

Kapitał własny (kapitał zakładowy i kapitał zapasowy – agio) Spółek przejmujących zostanie podwyższony o określoną kwotę. W ramach Podziału, działalność związana z Projektami zostanie wraz z przypisanymi do niej składnikami majątkowymi oraz zobowiązaniami wydzielona do Spółki Przejmującej, która w zamian za przejmowany majątek wyda swoje udziały na rzecz Udziałowca.

Zainteresowani podkreślają, że wartość rynkowa otrzymanego przez Spółki przejmujące w wyniku Podziału majątku Spółki dzielonej odpowiadać będzie wartości emisyjnej udziałów Spółek przejmujących przydzielonych Udziałowcowi.

W ramach Podziału nie jest przewidziane wniesienie żadnych dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 KSH. Jednocześnie, kapitały własne Spółki dzielonej również zostaną pomniejszone w ustalonej proporcji, zgodnie z regulacjami KSH.

Wartość rynkowa składników przenoszonych do Spółek przejmujących jest wyższa od ich wartości podatkowej w Spółce dzielonej.

W wyniku planowanego Podziału, w stosunku do otrzymanych składników majątku Spółka Przejmująca przyjmie dla celów podatkowych wartości wynikające z ksiąg Spółki dzielonej (kontynuacja wartości podatkowych). Dodatkowo, w Spółce Przejmującej całość przejętego majątku będzie dedykowana do działalności prowadzonej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Spółka dzielona i Spółki przejmujące będą na moment Podziału czynnymi podatnikami VAT.

Przedmiot przeniesienia w ramach Podziału

W ramach planowanego Podziału, przedmiotem wydzielenia w Spółce dzielonej będzie zespół składników materialnych i niematerialnych w zakresie Projektów, które zostały wymienione w pierwszej części Wniosku w ramach działalności prowadzonej w Projektach, obejmujące m.in. środki trwałe,

umowy, w tym Umowy Zarządzania, zobowiązania i należności oraz Finansowanie w części dotyczącej danego Projektu.

Po Podziale, Spółki przejmujące będą kontynuowały działalność gospodarczą związaną z Projektami.

W ramach Podziału przeniesiona zostanie również (w zakresie w jakim jest w posiadaniu Spółki dzielonej) dokumentacja dotycząca danego Projektu, obejmująca przykładowo decyzje administracyjne, takie jak pozwolenie na budowę, dokumentacja techniczna związana z budową i funkcjonowaniem poszczególnych nieruchomości, w tym wszelkie otrzymane świadectwa i certyfikaty.

Jednocześnie w ramach Podziału nie dojdzie do przeniesienia:

- Dotychczasowych rachunków bankowych Spółki dzielonej,
- Umowy Certyfikacji,
- Projektu Koszalin, który docelowo będzie stanowił działalność pozostawioną w Spółce dzielonej,

Planowane jest, aby w zakresie umów dotyczących Projektu, w tym Umowy Zarządzania dokonać ich przeniesienia na rzecz Spółki Przejmującej w ramach cesji.

Odnosnie do Finansowania udzielonego przez bank, Spółki przejmujące przystąpią do umowy kredytowej w części w jakiej dotyczy ona przejmowanych Projektów. Natomiast w przypadku Finansowania otrzymanego od Grupy, Spółki przejmujące przejmie to finansowanie w ramach majątku wydzielanego ze Spółki dzielonej na podstawie właściwego aneksu do umowy pożyczki zawartej z Grupą, w części w jakiej finansowania od podmiotu powiązanego dotyczyło danego Projektu.

Pierwotnym planem Spółki dzielonej było przeniesienie rachunków bankowych na Spółkę Przejmującą, jednakże ze względu na regulacje i wymogi bankowe nie będzie to możliwe. Niemniej na dzień Podziału Spółki przejmujące posiadać będą własny rachunek bankowy, na który przekazane zostaną wszystkie środki pieniężne dotyczące przenoszonych Projektów znajdujące się na rachunku Spółki dzielonej na moment Podziału.

Majątek pozostający w Spółce dzielonej po Podziale

Na skutek planowanego Podziału (oraz pozostałych podziałów) w Spółce dzielonej pozostanie zespół składników materialnych i niematerialnych w zakresie Działalności Pozostałej, na który będą się składać wszystkie składniki przypisane do Projektu Koszalin wymienione w ramach działalności w Koszalinie na początku Wniosku, m.in. środki trwałe, umowy, w tym Umowy Zarządzania, zobowiązania i należności oraz Finansowanie w części dotyczącej Projektu Koszalin.

Jednocześnie w ramach Podziału w Spółce dzielonej pozostaną:

- Dotychczasowe rachunki bankowe,
- Umowa Zabezpieczenia,
- Umowa Certyfikacji,
- Umowa Dzierżawy.

Składniki majątku pozostające w Spółce dzielonej nazywane będą dalej: „**Działalność Pozostała**”.

Spółka dzielona po podziale będzie prowadzić działalność gospodarczą w oparciu o Projekt Koszalin w takim samym zakresie jak dotychczas.

Wyodrębnienie Projektów w Spółce dzielonej

W ramach prowadzonej przez Spółkę dzieloną ewidencji, jest możliwe i będzie możliwe na moment Podziału zidentyfikowanie elementów majątku Spółki dzielonej przyporządkowanych do danego Projektu, w tym Działalności Pozostałej. Przede wszystkim poprzez odpowiednio przyporządkowane aktywa i zobowiązania pozwalające na prowadzenie wyżej opisanej działalności gospodarczej i odpowiednio przyporządkowane umowy, które docelowo służą osiągnięciu przychodów z wynajmu komercyjnego w ramach danego Projektu.

Każdy z Projektów zorganizowany jest również odrębnie w ramach danej lokalizacji geograficznej.

Składniki majątkowe danego Projektu powiązane są również poprzez cel, jakiemu służą. Celem tym będzie prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie zarządzania projektami i czerpania pożytków z najmu komercyjnego (lub ewentualnie sprzedaży nieruchomości w przyszłości). Projekty są również zarządzane na podstawie odrębnych Umów Zarządzania.

Ewidencja księgowa prowadzona przez Spółkę dzieloną pozwala na przyporządkowanie w ramach Spółki dzielonej przychodów, kosztów, należności i zobowiązań do poszczególnych Projektów i możliwe jest wyodrębnienie działalności związanej z Projektem w sposób pozwalający na pełne ewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych z nim związanych.

System księgowy już teraz zapewnia (i będzie zapewniał na moment Podziału) możliwość zidentyfikowania i alokacji należności, zobowiązań oraz wszelkich przychodów i kosztów związanych z Projektem. Przypisanie do działalności związanej z Projektem przychodów i kosztów oraz aktywów i zobowiązań jest możliwe na skutek przypisania faktur związanych bezpośrednio z działalnością w zakresie tego projektu, zastosowania odpowiednich kluczy alokacji względem danych księgowych, w tym również, w przypadku niektórych dostawców usług, na podstawie uzyskanych osobno faktur dotyczących Projektu.

Spółka dzielona posiada i będzie posiadać na moment Podziału bilans i rachunek zysków i strat przygotowany dla celów zarządczych w odniesieniu do danego Projektu.

Możliwe jest również, dla celów zarządczych, sporządzenie sprawozdań finansowych dla wszystkich Projektów (w tym osobnego dla Działalności Pozostałej), czy też sporządzenie innych kluczowych wskaźników finansowych (opierających się na ewidencji księgowej lub elementach sprawozdania finansowego jak bilans lub rachunek zysków i strat) w odniesieniu do poszczególnych Projektów. Dla potrzeb Podziału, będzie sporządzony taki bilans.

W oparciu o przedmiot przekazania na rzecz Spółek przejmujących, będzie możliwe samodzielne prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie realizacji umów i zarządzaniu m.in. najmem komercyjnym Projektów bez konieczności angażowania innych składników majątku Spółki dzielonej. W oparciu o przekazany majątek, Spółki przejmujące będą kontynuować działalność prowadzoną

dotychczas przez Spółkę dzieloną i czerpać korzyści z wynajmu w ramach działalności gospodarczych Projektów. Co do zasady, bezpośrednio po Podziale nie będzie więc konieczne podjęcie dodatkowych działań niezbędnych do prowadzenia i kontynuowania działalności. W przypadku tych umów lub składników majątku, które pomocniczo służyły działalności w zakresie Projektów oraz jednocześnie działalności Spółki dzielonej (w zakresie Działalności Pozostałej) – w przypadku pozostawienia ww. usług lub składników majątku w Spółce dzielonej, Spółki przejmujące zapewnią we własnym zakresie kontynuację pomocniczych usług / korzystanie z określonych składników majątku na podstawie odrębnych umów zawartych przez Spółki przejmujące ze Spółką dzieloną, bądź też zawartych przez Spółki przejmujące z zewnętrznymi dostawcami lub przy wykorzystaniu własnych zasobów Spółki Przejmującej.

Usługi te, jako pomocnicze, nie będą jednak decydować o możliwości realizacji działalności związanej z Projektami lecz jedynie będą wspomagać funkcjonowanie w ramach niezależnego podmiotu gospodarczego.

Z kolei składniki materialne i niematerialne niewchodzące w skład majątku przenoszonego w ramach Podziału będą wykorzystywane do kontynuowania działalności związanej z Działalnością Pozostałą w Spółce przejmującej.

Podział Spółki dzielonej nie będzie związany z przejęciem pracowników (Spółka dzielona nie zatrudnia pracowników).

Uzasadnienie planowanego Podziału

Planowany Podział ma na celu przede wszystkim rozdzielenie do odrębnych podmiotów prawnych (spółek z ograniczoną odpowiedzialnością) działalności związanych z odrębnymi Projektami w ramach poszczególnych lokalizacji tj. oddzielenie działalności związanej z danym Projektem, od pozostałej działalności dotyczącej Projektu Koszalin i pozostałych Projektów.

W ramach wszystkich podziałów może się zdarzyć tak, że do jednej spółki przejmującej trafi jeden lub więcej Projektów. Przy czym w przypadku przeniesienia więcej niż jednego Projektu do nowej spółki będą one nosić wspólne cechy organizacyjne, zarządcze lub ułatwiające pozyskanie wspólnego finansowania uzasadniające takie przeniesienie.

Głównym motywem Podziału jest także potrzeba dostosowania struktury organizacyjnej i portfela aktywów w celu uzyskania korzystniejszych warunków finansowych oraz zwiększenia elastyczności w zarządzaniu. Podział wynika z kilku kluczowych powodów:

- a) Zbliżający się koniec finansowania w banku HSBC – Spółka dzielona aktualnie posiada finansowanie udzielone przez bank HSBC, z którym umowa wygasa w grudniu 2025 roku. W związku z tym, konieczne staje się podjęcie działań mających na celu zabezpieczenie przyszłych źródeł finansowania, które będą dostosowane do zmieniającej się struktury i profilu aktywów spółki. W tym zakresie mało prawdopodobne jest przedłużenie finansowania z aktualnym kredytodawcą w związku z planami banku na wyjście z działalności prowadzonej w Polsce, jak również mało prawdopodobne jest uzyskanie refinansowania na cały istniejący portfel Spółki dzielonej ze względu na jego zróżnicowanie.

- b) Znalezienie korzystnego refinansowania – w obliczu zróżnicowanego portfela nieruchomości, obejmującego zarówno duże centra handlowe, retail parki, jak i pojedyncze sklepy sieci spożywczych, a także projekty uzyskujące przychody w EURO i/lub PLN, pozyskanie jednolitego, korzystnego refinansowania na obecnym poziomie organizacyjnym staje się mało prawdopodobne. Wydzielenie poszczególnych Projektów (bądź ich grup) do odrębnych podmiotów umożliwi bardziej precyzyjne dopasowanie struktury finansowania do specyfiki poszczególnych nieruchomości i ich rynkowej atrakcyjności.
- c) Zwiększenie atrakcyjności Projektów dla potencjalnych kredytodawców – W ramach planowanego Podziału, nieruchomości przypisane do poszczególnych Projektów zostaną wydzielone do odrębnych podmiotów, co pozwoli na bardziej efektywne zarządzanie poszczególnymi grupami aktywów. Projekty będą dobierane w taki sposób, aby zwiększyć ich atrakcyjność w oczach potencjalnych kredytodawców, co może przełożyć się na korzystniejsze warunki pozyskania finansowania.
- d) Atrakcyjność dla banków i lepsza pozycja negocjacyjna – Rozdzielenie Projektów na odrębne podmioty sprawi, że każda z wydzielonych spółek będzie mogła być traktowana jako bardziej przejrzysta i jednolita jednostka, odseparowana prawnie od ewentualnych ryzyk wynikających z innych Projektów. To z kolei zwiększy jej atrakcyjność dla banków, umożliwiając uzyskanie korzystniejszych warunków finansowania oraz lepszą pozycję negocjacyjną, zarówno w kontekście refinansowania, jak i przyszłych transakcji.
- e) Łatwiejsze zarządzanie mniejszymi aktywami – Podział pozwoli na bardziej efektywne zarządzanie poszczególnymi segmentami aktywów, które przypisane są do poszczególnych Projektów. Mniejsze jednostki organizacyjne, zarządzające konkretnymi grupami nieruchomości, będą w stanie szybciej reagować na zmiany rynkowe, lepiej dostosować strategię do specyfiki poszczególnych aktywów oraz skoncentrować się na ich optymalizacji.
- f) W zakresie wydzielenia kilku Projektów do jednej spółki, powodowane jest to głównie możliwością uzyskania korzystniejszego finansowania, przykładowo banki udzielą finansowania w EUR (które jest korzystniejsze dla kredytobiorcy) jedynie w przypadku gdy istotna większość przychodów z danego Projektu generowana jest również w EUR – w tym zakresie projekty takie łączone są w ramach jednej spółki przejmującej, a odrębnie podmioty generujące przychody w PLN. Inną okolicznością jest takie połączenie Projektów, aby osiągały one niezbędną minimalną wartość, na którą bank będzie chętny udzielić kredytu – w szczególności banki niechętnie udzielają niewielkich kwot kredytu, gdyż wiążą się one z takim samym nakładem pracy i mniejszym zyskiem, a miałyby to miejsce w przypadku wydzielenia mniejszych Projektów do odrębnych spółek przejmujących. Połączenie kilku małych Projektów w jednej spółce pozwoli także na uzyskanie lepszej efektywności kosztowej obsługi takiej spółki w stosunku do generowanych przez nią przychodów.
- g) Projekt Kraków – w ramach tego projektu nie jest możliwe uzyskanie finansowania bankowego, ze względu na dzierżawę gruntu i brak możliwości ustanowienia hipoteki. W związku z tym wydzielenie Projektu Kraków do odrębnej spółki umożliwi jego niezależne sfinansowanie w inny (nie bankowy) sposób oraz oddzielenie go od innych składników majątkowych, które mogą zostać objęte finansowaniem bankowym.

W konsekwencji, planowany Podział nie tylko zwiększy szanse na pozyskanie bardziej atrakcyjnego finansowania oraz wzmocni pozycję Grupy na rynku, ale również poprawi efektywność zarządzania.

Każdy wydzielany ZCP należy uznać za zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ ustawy Kodeks Cywilny , a także za zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i ustawy o podatku od towarów i usług.

Plan Podziału Spółki przez wydzielenie w trybie przepisu art. 529 §1 pkt 4 k.s.h ma na celu zwiększenie efektywności zarządzania oraz optymalizację działań biznesowych poprzez wydzielenie części działalności do Spółek przejmujących. Decyzja o podziale została podjęta w odpowiedzi na potrzeby organizacyjne oraz finansowe, które wynikają z konieczności wydzielenia poszczególnych obszarów działalności w celu lepszego zarządzania zasobami oraz zwiększenia przejrzystości struktury organizacyjnej.

Przeprowadzenie podziału Spółki przez wydzielenie pozwoli na lepsze dostosowanie działania Spółki dzielonej do dynamicznie zmieniających się warunków rynkowych oraz umożliwi skoncentrowanie się na dalszym rozwoju poszczególnych obszarów działalności w danym mieście.

Zainteresowani wskazują, że podział ma uzasadnienie biznesowe - celem jest zmniejszenie ryzyka prowadzonej działalności (niekumulowanie wszystkich istotnych aktywów w jednym podmiocie) oraz ułatwienie ewentualnego zbycia części biznesu w przyszłości na rzecz zewnętrznego inwestora. Celem Podziału nie jest unikanie lub uchylenie się od opodatkowania.

Zarząd Spółki dzielonej wyraził zgodę na niniejszy Plan Podziału, która zostanie uwzględniona w drodze uchwały w trybie przepisu art. 534 k.s.h. Analogiczna uchwała w przedmiocie wyrażenia zgody na Plan Podziału została podjęta przez Zarząd Spółki przejmującej 1, Zarząd Spółki przejmującej 2, Zarząd Spółki przejmującej 3, Zarząd Spółki przejmującej 4 i Zarząd Spółki przejmującej 5.

II. WARUNKI PODZIAŁU – SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

Podział Spółki dzielonej nastąpi w trybie przepisu art. 529 §1 pkt. 4, tj. przez wydzielenie. Podział będzie polegał na przeniesieniu poszczególnych ZCP Spółki dzielonej stanowiących część jej majątku na następujące Spółki:

- a. **LCP Bexon sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001118222, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253011539,
- b. **LCP Dunsford sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001114604, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253009407,
- c. **LCP Talland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001135642, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253023229,
- d. **LCP Kinton sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy

Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001114603, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253009399,

- e. **LCP Monxton sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001135898, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253023057

w zamian za udziały przyznane Wspólnikowi Spółki dzielonej w podwyższonym kapitale zakładowym każdej Spółki przejmującej.

Jedyny wspólnik Spółki dzielonej oraz jedyny wspólnik Spółek przejmujących, tj. **L&C Europe Limited w trybie przepisu art. 538¹ §1 k.s.h.** wyraził zgodę na uchylenie obowiązku badania planu podziału przez biegłego i sporządzania przez biegłego opinii w trybie przewidzianym przez k.s.h. Zatem, złożeniu Planu Podziału do właściwego sądu rejestrowego nie będzie towarzyszył wniosek o wyznaczenie biegłego wobec wypełnienia normy przepisu **art. 538¹ §1 k.s.h.**

Stosownie do przepisu **art. 531 §1 i 2 k.s.h.** Spółki przejmujące wstąpią z dniem wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki dzielonej określone w Planie Podziału. W konsekwencji tego na Spółki przejmujące przejdą z dniem wydzielenia wszelkie prawa i obowiązki (określone w załącznikach) pozostające w związku z przydzielonymi im w Planie Podziału składnikami majątku Spółki dzielonej, chyba, że powszechnie obowiązujące przepisy prawa polskiego stanowią inaczej.

Utworzone udziały zostaną przyznane Wspólnikowi Spółki dzielonej proporcjonalnie do posiadanych udziałów w Spółce dzielonej w dniu wydzielenia, zgodnie z przepisem i art. 531 §5 k.s.h.

Zarząd Spółki dzielonej i zarządy Spółek przejmujących sporządziły w trybie przepisu art. 536 §1 k.s.h. pisemne sprawozdanie uzasadniające podział Spółki, jego podstawy prawne i ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów lub akcji oraz kryteria ich podziału.

Wspólnik Spółki dzielonej i Spółek przejmujących wyraził zgodę w trybie przepisu art. 538¹ §1 k.s.h. na:

1. dokonanie podziału Spółki bez sporządzania oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.;
2. dokonanie podziału Spółki bez udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.;
3. dokonanie podziału Spółki bez badania planu podziału przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

Zgody, o których mowa powyżej stanowią załączniki do Planu Podziału.

III. SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE W PODZIALE

Spółka dzielona:

Podmiotem podlegającym podziałowi jest spółka działająca pod firmą: **LCP Corentin Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** (00-073) przy pl. Piłsudskiego 2, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego

prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000248167, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej: 5272495165, REGON: 140395085, kapitał zakładowy w całości pokryty w kwocie 100.500,00 zł (słownie: sto tysięcy pięćset złotych 00/100).

Struktura Wspólników Spółki dzielonej na dzień sporządzenia Planu Podziału przedstawia się następująco:

L.p.	Dane wspólnika:	Liczba posiadanych udziałów	Wartość udziałów
1	L & C EUROPE LTD.	201	105.500,00 zł

Spółki przejmujące:

W wyniku podziału, nastąpi przeniesienie części majątku Spółki dzielonej na istniejące Spółki przejmujące, tj.:

- a. **LCP Bexon sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001118222, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253011539, kapitał zakładowy 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100).

Struktura Wspólników Spółki przejmującej na dzień 31 stycznia 2025 r. przedstawia się następująco:

L.p.	Dane wspólnika:	Liczba posiadanych udziałów	Wartość udziałów
1	L & C EUROPE Limited	100	5.000,00 zł

- b. **LCP Dunsford sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001114604, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253009407, kapitał zakładowy 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100).

Struktura Wspólników Spółki przejmującej na dzień 31 stycznia 2025 r. przedstawia się następująco:

L.p.	Dane wspólnika:	Liczba posiadanych udziałów	Wartość udziałów
1	L & C EUROPE Limited	100	5.000,00 zł

- c. **LCP Talland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001135642, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253023229, kapitał zakładowy 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100).

Struktura Wspólników Spółki przejmującej na dzień 31 stycznia 2025 r. przedstawia się następująco:

L.p.	Dane wspólnika:	Liczba posiadanych udziałów	Wartość udziałów
1	L & C EUROPE Limited	100	5.000,00 zł

- d. **LCP Kinton sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001114603, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253009399, kapitał zakładowy 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100).

Struktura Wspólników Spółki przejmującej na dzień 31 stycznia 2025 r. przedstawia się następująco:

L.p.	Dane wspólnika:	Liczba posiadanych udziałów	Wartość udziałów
1	L & C EUROPE Limited	100	5.000,00 zł

- e. **LCP Monxton sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0001135898, posiadająca Numer Identyfikacji Podatkowej 5253023057, kapitał zakładowy 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100).

Struktura Wspólników Spółki przejmującej na dzień 31 stycznia 2025 r. przedstawia się następująco:

L.p.	Dane wspólnika:	Liczba posiadanych udziałów	Wartość udziałów
1	L & C EUROPE Limited	100	5.000,00 zł

Po podziale Spółka dzielona będzie kontynuowała dotychczasową działalność gospodarczą. Działalność Spółek przejmujących prowadzona będzie m.in. w ramach następujących danych Polskiej Klasyfikacji Działalności:

- Spółka przejmująca 1** – PKD: 68, 10, Z (kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek), 77 (wynajem i dzierżawa), 64, 2 (działalność holdingów finansowych);
- Spółka przejmująca 2** - PKD: 68, 10, Z (kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek), 77 (wynajem i dzierżawa), 64, 2 (działalność holdingów finansowych);
- Spółka przejmująca 3** - PKD: 68, 10, Z (kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek), 77 (wynajem i dzierżawa), 64, 2 (działalność holdingów finansowych);
- Spółka przejmująca 4** - PKD: 68, 10, Z (kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek), 77 (wynajem i dzierżawa), 64, 2 (działalność holdingów finansowych);
- Spółka przejmująca 5** - PKD: 68, 10, Z (kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek), 77 (wynajem i dzierżawa), 64, 2 (działalność holdingów finansowych).

Szczegółową schematykę podziału Spółki dzielonej szczegółowo przedstawia załącznik nr 1.

IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁEK PRZEJMUJĄCYCH I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT PIENIĘŻNYCH

Stosunek udziałów ustalono przy uwzględnieniu okoliczności, że planowany podział doprowadzi do obniżenia kapitału zakładowego i zapasowego w Spółce dzielonej. Jednocześnie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego lub zapasowego Spółek przejmujących, których majątek zostanie powiększony o część majątku przypisanego w Planie podziału danej Spółce przejmującej. Ustalając parytet, uwzględniono zarówno wartość księgową majątku przejmowanego, wartość księgową udziału w Spółce przejmującej oraz wartość nominalną udziałów w Spółce przejmującej. Wartość ta w Spółce przejmującej 1 wynosi – 10.500,00 zł za 21 udziały, w Spółce przejmującej 2 wynosi – 9.000,00 zł za 18 udziałów, Spółce przejmującej 3 wynosi – 9.000,00 zł za 18 udziałów, Spółce przejmującej 4 wynosi – 10.000,00 zł za 20 udziałów, Spółce przejmującej 5 wynosi – 2.500,00 zł za 5 udziały.

Konsekwencją podziału będzie obniżenie kapitału zakładowego i zapasowego Spółki dzielonej o kwotę 35.800.970,10 zł, stanowiącą część kapitału zakładowego i zapasowego przypisanego w planie podziału, ZCP Spółki dzielonej, będącego przedmiotem wydzielenia do danej Spółki przejmującej. Wobec rzeczoności podziału, kapitał zakładowy Spółki przejmującej 1 zostanie podwyższony o kwotę 10.500,00 zł, Spółki przejmującej 2 zostanie podwyższony o kwotę 9.000,00 zł, Spółki przejmującej 3 zostanie podwyższony o kwotę 9.000,00 zł, Spółki przejmującej 4 zostanie podwyższony o kwotę 10.000,00 zł, Spółki przejmującej 5 zostanie podwyższony o kwotę 2.500,00 zł. Natomiast różnica pomiędzy wartością rynkową przyjętego w ramach podziału majątku Spółki dzielonej, a wartością nominalną udziałów w podwyższonym kapitale Spółki przejmującej zostanie przekazana na kapitał zapasowy każdej Spółki przejmującej.

W związku z dokonywanym podziałem Spółki dzielonej nie przewiduje się dokonywania dopłat, o których mowa w art. 529 §3 i 4 k.s.h.

**V. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁKACH PRZEJMUJĄCYCH
PODZIAŁ MIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ UDZIAŁÓW SPÓŁEK PRZEJMUJĄCYCH LUB
SPÓŁEK NOWO ZAWIĄZANYCH LUB W PRZYPADKU PODZIAŁU PRZEZ WYDZIELENIE - SPÓŁKI
DZIELONEJ ORAZ ZASADY TEGO PODZIAŁU**

Podmiotem uprawnionym do otrzymania udziałów w Spółkach przejmujących jest Wspólnik Spółki dzielonej. W płaszczyźnie majątkowej Spółki dzielonej, w zamian za przekazanie części majątku i/lub funkcji biznesowych, których się wyzbywa, Wspólnik Spółki dzielonej otrzymuje prawa udziałowe w Spółce przejmującej.

Na skutek podziału wspólnikowi Spółki zostaną przyznane udziały w każdej Spółce przejmującej w takiej proporcji, w jakiej posiada udziały w Spółce. Oznacza to, że ten sam Wspólnik będzie 100% udziałowcem zarówno Spółki jak i każdej Spółki przejmującej.

Przyjęta przez Wspólnika dla celów podatkowych wartość udziałów w każdej Spółce przejmującej nie będzie wyższa niż wartość udziałów w Spółce, jaka byłaby przyjęta, gdyby nie doszło do podziału, co wynika z polskich przepisów podatkowych.

**DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU POSZCZEGÓLNYCH
SPÓŁEK PRZEJMUJĄCYCH
(vide przepis art. 534 §1 pkt 4 k.s.h.)**

Udziały zarejestrowane wskutek podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej w związku z podziałem będą uczestniczyć w dywidendzie poczynając od dywidendy wypłacanej od dnia rejestracji podwyższenia kapitału.

**PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKI PRZEJMUJĄCE WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE
UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ
(vide przepis art. 534 §1 pkt 5 k.s.h.)**

W związku z podziałem nie przewiduje się przyznania praw przez Spółkę przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce dzielonej.

**SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB
UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE, JEŻELI TAKIE ZOSTAŁY PRYZNANE
(vide przepis art. 534 §1 pkt 6 k.s.h.)**

W związku z podziałem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki dzielonej i Spółek przejmujących.

**VI. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ,
KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁKOM PRZEJMUJĄCYM LUB SPÓŁKOM NOWO
ZAWIĄZANYM
(vide przepis art. 534 §1 pkt 7 k.s.h.)**

Realizując przepis art. 534 §1 pkt 7 k.s.h. przedstawia się dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółkom przejmującym. Szczegółowy opis i podział składników majątku Spółki dzielonej przypadających Spółkom przejmującym przedstawia załącznik nr 1.

Wartość wydzielanego do Spółek przejmujących majątku wynosi: 77.384.082,46 zł i jest równa sumie wartości podwyższenia kapitału zakładowego Spółek Przejmujących oraz kwoty przeznaczonej na kapitał zapasowy. Rzeczoną wartość ustalono opierając się na danych finansowych podanych w polskich złotych według wartości rynkowej, określonej na dzień 31 grudnia 2024 r.

W związku z podziałem Spółki dzielonej przez przeniesienie części majątku stanowiącej zorganizowane części przedsiębiorstwa do każdej Spółki przejmującej, Spółka przejmująca przejmie składniki majątkowe oraz wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki dzielonej pozostające w organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym związku z obecną działalnością zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która podlega wydzieleniu w trybie przepisu art. 529 §1 pkt 4 k.s.h.

Aktywa i pasywa zostały opisane zgodnie ze stanem na dzień 31 grudnia 2024 r. W związku z powyższym, biorąc pod uwagę, że w okresie od dnia ustalenia wartości majątku do dnia wydzielenia, Spółka dzielona będzie prowadzić standardową działalność gospodarczą, co może spowodować zmiany w aktywach i pasywach, określonych w Planie podziału.

Wyodrębnienie organizacyjne

Wyodrębnienie składników majątkowych ma odzwierciedlenie w schemacie organizacyjnym Spółki dzielonej, z którego wynika przypisanie określonych składników majątkowych.

Wyodrębnienie finansowe

Spółka dzielona nie prowadzi odrębnych ksiąg rachunkowych dla poszczególnych obszarów działalności Spółki dzielonej i Spółki przejmującej, jednak rachunkowość prowadzona jest w taki sposób, że możliwe jest przyporządkowanie przychodów, kosztów, należności i zobowiązań do poszczególnych obszarów działalności.

Wyodrębnienie funkcjonalne

Obecnie Spółka dzielona prowadzi działalność m.in. w obszarze działalności polegającej na wynajmowaniu nieruchomości.

Po podziale przez Wydzielenie, Spółka oraz Spółki przejmujące będą mogły kontynuować swoją działalność w dotychczasowym zakresie.

Do kontynuacji działalności przez Spółkę oraz do prowadzenia działalności przez każdą Spółkę przejmującą nie będzie konieczne podejmowanie dodatkowych działań ani uzupełnianie aktywów spółek o dodatkowe składniki majątkowe.

Po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona będzie kontynuować działalność gospodarczą, nabywać nowe składniki majątku (zarówno materialne, jak i niematerialne), zaciągać zobowiązania oraz nabywać prawa, w tym wierzytelności wobec osób trzecich. Wszelkie składniki majątkowe, zobowiązania i prawa powstałe po podpisaniu Planu Podziału, które w Dniu Wydzielenia będą związane z przenoszonymi ZCP, zostaną przekazane Spółce Przejmującej w Dniu Podziału. Pozostałe nowe składniki majątkowe, prawa i zobowiązania pozostaną w Spółce Dzielonej.

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości po dniu wydzielenia majątku do Spółek przejmujących dotyczących przynależności składników majątkowych, praw, obowiązków, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, licencji, ulg, znaków towarowych czy praw autorskich do danego ZCP, Spółka Dzielona i Spółki przejmujące zawrą porozumienie w celu jednoznacznego określenia statusu tych składników oraz ich przynależności.

VII. POSTANOWIENIA DODATKOWE

- a. Zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2024 r. poz. 594), podział Spółki dzielonej nie stanowi koncentracji podlegającej zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Konkurencji i Konsumentów.
- b. Wobec podziału Spółki dzielonej nie nastąpi przejęcie przez Spółkę przejmującą pracowników świadczących pracę w zorganizowanej części przedsiębiorstwa nastąpi zgodnie z przepisem art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks Pracy (Dz.U. z 2023 r. poz. 1465).

VIII. OGŁOSZENIE PLANU PODZIAŁU

Spółka dzielona i Spółki przejmujące korzystając z uprawnienia przysługującego zgodnie z treścią przepisu art. 535 §3 ks.h. udostępniają do publicznej wiadomości niniejszy Plan Podziału na następujących stronach internetowych:

- a. www.lcp.pl

W konsekwencji tego, Spółka dzielona i Spółki przejmujące nie mają obowiązku ogłoszenia Planu Podziału w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

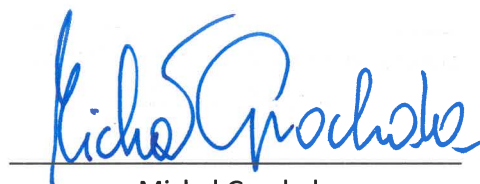
IX. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

1. **Załącznik nr 1** – Lista składników majątkowych i niemajątkowych (aktywów i pasywów) zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki dzielonej.
2. **Załącznik nr 2** – uchwała Spółki dzielonej w zakresie zgody na podział Spółki wraz z uchwałą o zmianie umowy Spółki dzielonej.
3. **Załącznik nr 3** – Uchwała Spółki przejmującej 1 o podziale wraz z uchwałą o zmianie umowy Spółki przejmującej 1.
4. **Załącznik nr 4** – Uchwała Spółki przejmującej 2 o podziale wraz z uchwałą o zmianie umowy Spółki przejmującej 2.
5. **Załącznik nr 5** – Uchwała Spółki przejmującej 3 o podziale wraz z uchwałą o zmianie umowy Spółki przejmującej 3.
6. **Załącznik nr 6** – Uchwała Spółki przejmującej 4 o podziale wraz z uchwałą o zmianie umowy Spółki przejmującej 4.
7. **Załącznik nr 7** – Uchwała Spółki przejmującej 5 o podziale wraz z uchwałą o zmianie umowy Spółki przejmującej 5.
8. **Załącznik nr 8** – Oświadczenie o ustaleniu wartości Spółki dzielonej.
9. **Załącznik nr 9** – Oświadczenie Wspólnika Spółki dzielonej w trybie art. 538¹ §1 k.s.h.
10. **Załącznik nr 10** - Oświadczenie Wspólnika Spółki przejmującej 1 w trybie art. 538¹ §1 k.s.h.
11. **Załącznik nr 11** - Oświadczenie Wspólnika Spółki przejmującej 2 w trybie art. 538¹ §1 k.s.h.
12. **Załącznik nr 12** - Oświadczenie Wspólnika Spółki przejmującej 3 w trybie art. 538¹ §1 k.s.h.
13. **Załącznik nr 13** - Oświadczenie Wspólnika Spółki przejmującej 4 w trybie art. 538¹ §1 k.s.h.
14. **Załącznik nr 14** - Oświadczenie Wspólnika Spółki przejmującej 5 w trybie art. 538¹ §1 k.s.h.
15. **Załącznik nr 15** - Szczegółowa schematyka podziału Spółki dzielonej.
16. **Załącznik nr 16** – Spis wydzielonych aktywów i pasywów ze Spółki dzielonej do Spółki przejmującej 1.
17. **Załącznik nr 17** – Spis wydzielonych aktywów i pasywów ze Spółki dzielonej do Spółki przejmującej 2.
18. **Załącznik nr 18** – Spis wydzielonych aktywów i pasywów ze Spółki dzielonej do Spółki przejmującej 3.
19. **Załącznik nr 19** – Spis wydzielonych aktywów i pasywów ze Spółki dzielonej do Spółki przejmującej 4.
20. **Załącznik nr 20** – Spis wydzielonych aktywów i pasywów ze Spółki dzielonej do Spółki przejmującej 5.
21. **Załącznik nr 21** – Szczegółowy opis podziału składników majątku Spółki dzielonej, które przypadają Spółce przejmującej 1.
22. **Załącznik nr 22** - Szczegółowy opis podziału składników majątku Spółki dzielonej, które przypadają Spółce przejmującej 2.
23. **Załącznik nr 23** - Szczegółowy opis podziału składników majątku Spółki dzielonej, które przypadają Spółce przejmującej 3.

24. **Załącznik nr 24** - Szczegółowy opis podziału składników majątku Spółki dzielonej, które przypadają Spółce przejmującej 4.
25. **Załącznik nr 25** - Szczegółowy opis podziału składników majątku Spółki dzielonej, które przypadają Spółce przejmującej 5.

W imieniu Spółki dzielonej i Spółek przejmujących:

Data : 31/01/2025



Michał Grochala
Członek Zarządu



Magdalena Kowalewska - Kasperowicz
Członek Zarządu

