

PLAN PODZIAŁU
SPÓŁKI ZAKŁADY MECHANICZNE „GLIMAG” SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W GLIWICACH
PRZEZ WYDZIELENIE CZĘŚCI MAJĄTKU, TJ.
POPRAZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ W POSTACI
ZORGANIZOWANEJ CZĘŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA NA SPÓŁKĘ NOWO
ZAWIĄZANĄ
(PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE W TRYBIE ART. 529 § 1 PKT. 4 KSH)

Gliwice, dnia 26 listopada 2021 roku

W dniu 23 listopada 2021 roku spółka:

ZAKŁADY MECHANICZNE "GLIMAG" Spółka Akcyjna., z siedzibą w Gliwicach (44-117), ul. Toszecka 102, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000019878, o kapitale zakładowym w wysokości 1 517 321,40 zł w całości opłaconym, REGON: 000125121,, NIP: 6310101201, reprezentowana przez cały zarząd w składzie: **Teresa Knapczyk - Członek Zarządu, Paweł Byrczek - Członek Zarządu, Grzegorz Byrczek - Członek Zarządu, Grzegorz Wilkowski - Członek Zarządu**, działając na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 w zw. z art. 533 § 2 i art. 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, w związku z zamiarem jej podziału sporządziła plan podziału o następującej treści.



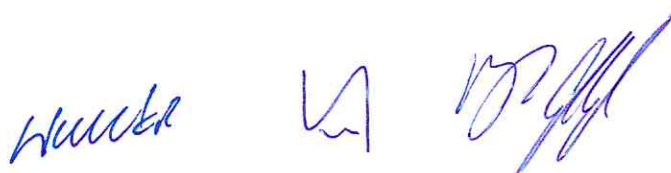
SPIS TREŚCI:

- I. DEFINICJE PRZYJĘTE W NINIEJSZYM DOKUMENCIE
- II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE
- III. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE
- IV. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA AKCJE SPÓŁKI NOWO ZAWIĄZANEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLĄT
- V. PODZIAŁ POMIĘDZY AKCJONARIUSZY SPÓŁKI DZIELONEJ AKCJI SPÓŁKI NOWO ZAWIĄZANEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU I ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ
- VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE PRZYZNANE W SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI NOWO ZAWIĄZANEJ
- VII. PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ NOWO ZAWIĄZANĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ
- VIII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE
- IX. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ
- X. DODATKOWE POSTANOWIENIA:
 - X.I - TRYB UPROSZCZONY PODZIAŁU,
 - X.II - OGŁOSZENIE PLANU PODZIAŁU
- XI. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Handwritten signatures in blue ink.

I. DEFINICJE PRZYJĘTE W NINIEJSZYM DOKUMENCIE

KSH	ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych
GLIMAG lub Spółka Dzielona	ZAKŁADY MECHANICZNE "GLIMAG" S. A. , z siedzibą w Gliwicach (44-117), ul. Toszecka 102, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000019878, o kapitale zakładowym w wysokości 1.517.321,40 zł w całości opłaconym, REGON: 000125121, NIP: 6310101201
"GRUPA ADC" lub Spółka Nowo Zawiązana	GRUPA ADC Spółka Akcyjna , spółka która zostanie zawiązana poprzez wydzielenie i przeniesienie na nią części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa i pozwalającego na prowadzenie działalności gospodarczej opisanej w Planie Podziału oraz określonej w Statucie Spółki Nowo Zawiązanej, której projekt stanowi Załącznik nr 5 do Planu Podziału
Podział	podział Spółki Dzielonej przez wydzielenie (art. 529 § 1 pkt 4 KSH), w ramach którego ZCP Inwestycje zostanie przeniesiona do Spółki Przejmującej



Plan Podziału	niniejszy plan podziału Spółki Dzielonej do Spółki Nowo Zawiązanej
Składniki Majątku	materialne i niematerialne składniki majątku (aktywa i pasywa), zezwolenia, koncesje, licencje, ulgi, decyzje administracyjne, prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach administracyjnych i sądowych, prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących Składników Majątku, a także wszelkie inne prawa i obowiązki, które mogą podlegać sukcesji generalnej na zasadach określonych w art. 531 KSH
Ustawa o VAT	ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług
Ustawa o CIT	ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych

II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1. Spółka Dzielona

ZAKŁADY MECHANICZNE "GLIMAG" S. A., z siedzibą w Gliwicach (44-117), ul. Toszecka 102, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000019878, o kapitale zakładowym w wysokości 1 517 321,40 zł w całości opłaconym, REGON: 000125121, NIP: 6310101201

Akcjonariuszami Spółki Dzielonej na dzień sporządzania planu są osoby ujawnione w rejestrze akcjonariuszy, stosownie do informacji z rejestru akcjonariuszy z dnia 22 października 2021r. prowadzonego przez Dom Maklerski Navigator S.A. z siedzibą w Warszawie –wyciąg z rejestru akcjonariuszy stanowi Załącznik nr 6.

2. Spółka Nowo Zawiązana

GRUPA ADC Spółka Akcyjna, spółka która zostanie zawiązana poprzez wydzielenie i przeniesienie na nią części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa i pozwalającej na prowadzenie działalności gospodarczej opisanej w Planie Podziału oraz określonej w Statucie Spółki Nowo Zawiązanej, którego projekt stanowi Załącznik nr 5 do Planu Podziału.

Siedzibą Nowo Zawiązanej Spółki będzie Jaworzno (adres: ul. Chopina 94, 43-600 Jaworzno).

W skład Zarządu Spółki Nowo Zawiązanej wejdzie Jacek Okrutny jako Prezes Zarządu tej spółki.

Kapitał zakładowy Spółki Nowo Zawiązanej wynosić będzie 353.774,00 zł (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote) i dzielić się będzie na 353.774 (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery) akcji równych i niepodzielnych akcji o wartości 1,00 zł (jeden złoty) każda.

Akcjonariuszami Spółki Nowo Zawiązanej będą wszyscy akcjonariusze Spółki Dzielonej wpisani do rejestru akcjonariuszy w Dniu Wydzielenia. Akcjonariuszami Spółki Dzielonej na dzień sporządzania planu są osoby ujawnione w rejestrze akcjonariuszy, stosownie do informacji z rejestru akcjonariuszy prowadzonego przez Dom Maklerski Navigator S.A. z siedzibą w Warszawie – Załącznik nr 6.

III. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

1. Sposób podziału

- 1.1. Sposób podziału majątku Spółki Dzielonej opisany w Planie Podziału odpowiadać będzie istniejącej w Spółce Dzielonej strukturze organizacyjnej, obejmującej zorganizowaną część przedsiębiorstwa, opisaną poniżej.
- 1.2. Podział GLIMAG zostanie przeprowadzony w oparciu o art. 528 i następne KSH i nastąpi w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa obejmującej działalność związaną z działalnością inwestycyjną, nadzoru inwestycyjnego oraz współpracy ze Spółkami zależnymi („ZCP Inwestycje”) na

Spółkę Nowo Zawiazaną w zamian za akcje Spółki Nowo Zawiazanej, które zostaną wydane dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej na zasadach określonych w niniejszym Planie Podziału.

1.3. Majątek, który w następstwie Podziału zostanie przeniesiony na Spółkę Nowo Zawiazaną – stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa – tym samym stanowi organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w ramach GLIMAG zespół składników niematerialnych i materialnych, jak również praw i zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie działalności związanej z działalnością inwestycyjną, nadzoru inwestycyjnego oraz współpracy ze Spółkami zależnymi obejmujące:

- a. administrowanie pakietami kontrolnymi w spółkach wchodzących w skład grupy kapitałowej GLIMAG, w szczególności kształtowanie kierunków rozwoju, aktywne poszukiwanie kontrahentów, negocjowanie umów, nadzór nad realizacją umów,
- b. informowanie Zarządu o aktualnym stanie Spółek Zależnych oraz realizowanych przez te spółki
- c. badanie oraz nadzór nad możliwościami finansowymi spółek zależnych/portfelowych,
- d. wykonywanie badań i analiz rynku oraz analiz porównawczych branży spółek portfelowych,
- e. planowanie projektów inwestycyjnych Spółki i spółek zależnych,
- f. koordynacja prac związanych z realizacją projektów inwestycyjnych i dezinwestycyjnych,
- g. sporządzanie harmonogramów realizacji inwestycji i dezinwestycji,
- h. analiza rozwiązań projektowych przedstawianych przez spółki zależne,
- i. aktywne poszukiwanie potencjalnych celów akwizycyjnych ,
- j. budowa relacji z właścicielami potencjalnych celów akwizycyjnych, ekspertami branżowymi, doradcami transakcyjnymi oraz zarządami spółek portfelowych,
- k. prowadzenie spraw związanych z tworzeniem nowych spółek bądź obejmowaniem przez Spółkę udziałów lub akcji w spółkach prawa handlowego,

Handwritten signatures and initials in blue ink.

- l. prowadzenie spraw związanych ze zbywaniem udziałów lub akcji Spółki w spółkach prawa handlowego,
- m. przygotowywanie wycen i rekomendacji projektów inwestycyjnych,
- n. analiza przekazywanych sprawozdań zarządów i rad nadzorczych spółek, w tym sprawozdań finansowych,
- o. nadzór oraz stała współpraca z zarządami i radami nadzorczymi spółek zależnych,
- p. prowadzenie spraw związanych z posiadanymi udziałami/akcjami w spółkach zależnych.
- q. opracowywanie projektów budżetów, strategii, biznes planów i innych niezbędnych dokumentów jednostki,
(„Wydzielany biznes” lub „ZCP Inwestycje” zgodnie ze wskazaniem powyżej).

ZCP Inwestycje stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 Ustawy o CIT oraz art. 6 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 27e Ustawy o VAT. Spółka Przejmująca przejmie wszystkie prawa i obowiązki związane z ZCP Inwestycje.

1.4. Majątek, który w następstwie podziału pozostanie w GLIMAG stanowi organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w ramach GLIMAG zespół składników niematerialnych i materialnych, jak również praw i zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej, obejmującej dotychczasowe działanie polegające na produkcji oraz świadczeniu usług remontowych w dziedzinie kół zębatach oraz przekładni zębatach, będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a ust. 4 Ustawy o CIT oraz art. 6 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 27e Ustawy o VAT, tj. działalność gospodarczą obejmującą m.in. produkcję przekładni, reduktorów, kół zębatach oraz usługi remontowe przekładni zębatach i rekonstrukcji kół zębatach oraz innych części maszyn („ZCP Produkcja”). W Spółce Dzielonej pozostaną wszystkie prawa i obowiązki powiązane z ZCP Produkcja. Po Podziale GLIMAG będzie kontynuować działalność prowadzoną w ramach ZCP Produkcja na dotychczasowych zasadach.

1.5. Planowany podział nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Podział zostanie dokonany z wykorzystaniem kapitałów własnych Spółki

Dzielonej, innego niż kapitał zakładowy, tj. z wykorzystaniem kapitałów własnych Spółki Dzielonej na podstawie art. 542 § 4 KSH.

- 1.6. Ustalenie wartości majątki Spółki Dzielonej zostało dokonane przy wykorzystaniu metody aktywów netto według stanu na dzień 31 października 2021 roku, w oparciu o dane finansowe takie jak bilans sporządzony na potrzeby niniejszego podziału na dzień 31 października 2021 roku. Oświadczenie Zarządu Spółki Dzielonej w sprawie ustalenia wartości majątku Spółki Dzielonej stanowi Załącznik nr 2 do Planu Podziału.
- 1.7. Wartość majątku Spółki Dzielonej, obliczona metodą aktywów netto, według stanu na dzień 31 października 2021 roku, wynosi **28.543.807,98 PLN** (słownie: dwadzieścia osiem milionów pięćset czterdzieści trzy tysiące osiemset siedem PLN 98/100).
- 1.8. Wartość majątku wydzielanego do Spółki Nowo Zawiązanej wynosi **18.578.453,73 PLN** (słownie: osiemnaście milionów pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy czterysta pięćdziesiąt trzy PLN 73/100), i została obliczona metodą aktywów netto, w oparciu o dane finansowe, takie jak bilans, sporządzone na potrzeby Podziału na dzień 31 października 2021 roku.
- 1.9. Opis wyodrębnionych składników majątku (aktywów i pasywów) składających się na wydzielaną zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej przypadających Spółce Nowo Zawiązanej znajduje się w Załączniku nr 1 do Planu Podziału.
- 1.10. Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony przy jednoczesnym wniesieniu kapitału zakładowego do Spółki Nowo Zawiązanej w kwocie 353.774,00 zł (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote 00/100), mającym pokrycie w wartości przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa ustalonej na potrzeby Podziału na kwotę 18.578.453,73 zł (słownie: osiemnaście milionów pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy czterysta pięćdziesiąt trzy PLN 73/100) w drodze utworzenia 353.774 (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery) równych i niepodzielnych akcji, o wartości 1,00



zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej 353.774,00 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote 00/100).

1.11. Utworzone akcje zostaną przyznane, w zamian za wydzielany majątek Spółki Dzielonej, wszystkim akcjonariuszom Spółki Dzielonej. Akcjonariusze Spółki Dzielonej zostaną akcjonariuszami Spółki Nowo Zawiązanej, przy czym akcjonariusze Spółki Dzielonej zachowają akcje posiadane w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej w kapitale zakładowym Spółek Nowo Zawiązanej.

1.12. Kwota różnicy między łączną wartością wydzielanego majątku, tj. między wartością 18.578.453,73 zł (słownie: osiemnaście milionów pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy czterysta pięćdziesiąt trzy PLN 73/100) a kapitałem zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej, który wynosić będzie 353.774,00 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote 00/100), która to różnica wynosić będzie 18.224.679,73 zł (słownie: osiemnaście milionów dwieście dwadzieścia cztery tysiące sześćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 73/00) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Nowo Zawiązanej.

1.13. W wyniku Podziału Spółka Dzielona nie zostanie wykreślona z KRS.

1.14. Wydzielenie Spółki Nowo Zawiązanej nastąpi z dniem jej wpisania do rejestru przedsiębiorców KRS, zgodnie z art. 530 § 2 KSH („**Dzień Wydzielenia**”).

2. Podstawy prawne podziału

2.1. Formalną podstawę Podziału stanowić będzie art. 528 oraz następne KSH, a w szczególności art. 541 § 1, 2 oraz 6 KSH oraz uchwała Walnego Zgromadzenia GLIMAG oraz uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki Nowo Zawiązanej w organizacji.

2.2. Projekt uchwały w sprawie podziału Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Planu Podziału.

2.3. Projekt uchwały w sprawie podziału Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Nowo Zawiązanej w organizacji stanowi Załącznik nr 4 do niniejszego

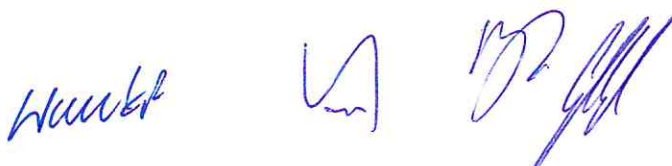


Planu Podziału. Projekt Statutu Spółki Nowo Zawiązanej stanowi Załącznik nr 5 do niniejszego Planu Podziału.

- 2.4. Nie jest wymagane zgłoszenie Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zamiaru koncentracji oraz uzyskanie od niego decyzji wyrażającej zgodę na taką koncentrację, stosownie do przepisów ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów.
- 2.5. Dokonanie Podziału jest uzależnione od wpisania do rejestru przedsiębiorców KRS Spółki Nowo Zawiązanej, zgodnie z art. 530 § 2 KSH.

3. Sposób przeprowadzenia podziału

- 3.1. Podział zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Podział zostanie dokonany z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż zakładowy na podstawie art. 542 § 4 KSH.
- 3.2. W związku z powyższym Statut Spółki Dzielonej nie ulegnie w tym zakresie zmianie.
- 3.3. Zgodnie z art. 541 § 2 KSH przeprowadzone zostanie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Nowo Zawiązanej w organizacji celem podjęcia uchwały w sprawie podziału.
- 3.4. W wyniku podziału dojdzie do zawiązania i rejestracji w rejestrze przedsiębiorców Spółki Nowo Zawiązanej, której akcje zostaną przyznane akcjonariuszom Spółki Dzielonej, zgodnie z zasadami opisanym w niniejszym Planie podziału.
- 3.5. Kapitał zakładowy Spółki Nowo Zawiązanej wynosić będzie 353.774 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote 00/100). Nadwyżka wartości ZCP Inwestycje w kwocie 18.224.679,73 zł (słownie: osiemnaście milionów dwieście dwadzieścia cztery tysiące sześćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 73/00) ponad wartość objętych akcji w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej zostanie przelana na jej kapitał zapasowy, zgodnie z art. 396 § 3 KSH.
- 3.6. Projekt Statutu Spółki Nowo Zawiązanej stanowi załącznik nr 5 do Planu Podziału.



4. Sukcesja generalna częściowa

W wyniku Podziału Spółka Nowo Zawiązana, zgodnie z treścią art. 531 § 1 KSH, wstąpi z Dniem Wydzielenia, tj. z dniem jej wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS we wszystkie prawa i obowiązki GLIMAG związane z ZCP Inwestycje w zakresie szczegółowo określonym w Planie Podziału.

IV. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

1. Podział przez wydzielenie następuje bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, wobec czego w ramach podziału nie dojdzie do wymiany akcji w sensie ścisłym, gdyż akcjonariusze Spółki Dzielonej obejmą akcje w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej z jednoczesnym zachowaniem wszystkich dotychczas posiadanych akcji w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.
2. Na dzień sporządzania Planu Podziału, kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 1 517 321,40 zł (jeden milion pięćset siedemnaście tysięcy trzysta dwadzieścia jeden złotych 40/100) i zgodnie z informacją odpowiadającą odpisowi z Krajowego Rejestru Sądowego dla Glimag dzieli się na 361267 (trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dwieście sześćdziesiąt siedem) akcji, o wartości nominalnej po 4,20 zł (cztery złote 20/100) każda.
3. Stosunek wymiany akcji Spółki Dzielonej na akcje Spółki Nowo Zawiązanej, czyli stosunek w jakim akcjonariusz Spółki Dzielonej obejmie akcje w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej, został ustalony w proporcji do akcji posiadanych przez akcjonariusza w Spółce Dzielonej (wskazanych poniżej).
4. W zamian za przenoszoną część majątku Spółki Dzielonej akcjonariusz Spółki Dzielonej otrzyma akcje Spółki Nowo Zawiązanej przy zachowaniu stosunku wymiany **1 do 1** co oznacza, że za każdą 1 (jeden) akcje w Spółce Dzielonej, o wartości nominalnej 4,20 zł (cztery złote 20/100) każda, akcjonariusz Spółki Dzielonej otrzyma 1 (jeden) akcję Spółki Nowo Zawiązanej o wartości nominalnej 1,00 (jeden złoty) każda, przy jednoczesnym zachowaniu akcji w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.

Wobec powyższego akcje w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej objęte zostaną w przez wszystkich akcjonariuszy Spółki Dzielonej wpisanych do rejestru



akcjonariuszy Spółki Dzielonej według stanu na Dzień Wydzielenia Nie przewiduje się dopłat na rzecz Akcjonariuszy Spółki Dzielonej, o których mowa w art. 529 § 3 i § 4 KSH.

5. Nie przewiduje się dopłat na rzecz Akcjonariuszy Spółki Dzielonej, o których mowa w art. 529 § 3 i § 4 KSH.
6. Ustalona na dzień 31 października 2021 roku wartość bilansowa (księgowa) ZCP Inwestycje wynosi 18.578.453,73 zł (słownie: słownie: osiemnaście milionów pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy czterysta pięćdziesiąt trzy PLN 73/100).
7. Na dzień 31 października 2021 roku, wartość bilansowa (księgowa) jednej akcji Spółki Dzielonej, ustalona w oparciu o wartość księgową przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, która na Dzień Wyceny wynosi 79,01 zł (słownie: siedemdziesiąt dziewięć złotych 01/100).
8. Ustalenie wartości bilansowej (księgowej) Spółki Dzielonej na Dzień Wyceny stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego Planu Podziału.
9. Pomiędzy sporządzeniem i uzgodnieniem Planu Podziału a Dniem Wydzielenia, Spółka Dzielona nie dokona zbycia żadnych istotnych składników majątkowych wchodzących w skład ZCP Inwestycje.
10. Tym samym zaprezentowane w niniejszym Planie Podziału ustalenie stosunku wymiany (parytetu) akcji a także zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Nowo Zawiązanej nie stanowią jakiegokolwiek zagrożenia z punktu widzenia ochrony interesów majątkowych Akcjonariuszy Spółki Dzielonej i są zgodne z dyspozycją Art. 538¹ § 2 KSH.

V. PODZIAŁ POMIĘDZY AKCJONARIUSZY SPÓŁKI DZIELONEJ AKCJI SPÓŁKI NOWO ZAWIĄZANEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU I ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ

Akcjonariuszami Spółki Dzielonej na dzień sporządzania planu są osoby ujawnione w rejestrze akcjonariuszy, stosownie do informacji z rejestru akcjonariuszy prowadzonego przez Dom Maklerski Navigator S.A. z siedzibą w Warszawie – Załącznik nr 6.

1. Dotychczasowi Akcjonariusze Spółki Dzielonej obejmą wszystkie akcje w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej, proporcjonalnie do liczby posiadanych przez

- nich akcji w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej. Dotychczasowy akcjonariusz zachowa wszystkie posiadane akcje w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.
2. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 1 517 321,40 zł (jeden milion pięćset siedemnaście tysięcy trzysta dwadzieścia jeden złotych 40/100) i dzieli się na 361.267 (trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy dwieście sześćdziesiąt siedem) równych i niepodzielnych akcji o wartości 4,20 zł (cztery złote 20/100) każda.
 3. Po dokonaniu Podziału, struktura własnościowa oraz akcjonariuszy Spółki Dzielonej nie ulegnie zmianie.
 4. Podmiotem uprawnionym do otrzymania akcji w Spółce Nowo Zawiązanej będą dotychczasowi akcjonariusze Spółki Dzielonej, ustaleniem na podstawie listy akcjonariuszy ujawnionej w rejestrze akcjonariuszy na Dzień Wydzielenia. Kapitał zakładowy Spółki Nowo Zawiązanej wynosić będzie 353.774,00 zł (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote 00/100) i dzielić się będzie na 353.774 (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery) równych i niepodzielnych akcji o wartości 1,00 zł (jeden złoty) każda. Kapitał zakładowy będzie miał pokrycie w wartości przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej.
 5. Wszystkie akcje, tj. 353.774 (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery), o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej 353.774,00 zł (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote 00/100) w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej, zostanie objętych przez dotychczasowych akcjonariuszy. Akcjonariuszami Spółki Nowo Zawiązanej będą wszyscy akcjonariusze Spółki Dzielonej wpisani do rejestru akcjonariuszy w Dniu Wydzielenia. Akcjonariuszami Spółki Dzielonej na dzień sporządzania planu są osoby ujawnione w rejestrze akcjonariuszy, stosownie do informacji z rejestru akcjonariuszy prowadzonego przez Dom Maklerski Navigator S.A. z siedzibą w Warszawie – Załącznik nr 6.
 6. Nowoutworzone akcje w Spółce Nowo Zawiązanej, zostaną objęte przez wszystkich akcjonariuszy Spółki Przejmowanej, w Dniu Wydzielenia bez konieczności składania w tym zakresie odrębnego oświadczenia. Po powzięciu informacji o wpisie podziału i rejestracji Spółki Nowo Zawiązanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, zarząd Spółki Nowo Zawiązanej niezwłocznie poinformuje o tym fakcie akcjonariuszy.

VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE PRYZNANE W SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI NOWO ZAWIĄZANEJ

Nowo utworzone akcje uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Nowo Zawiazanej poczynszy od Dnia Wydzielenia, tj. od dnia wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS Spółki Nowo Zawiazanej.

VII. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ NOWO ZAWIĄZANĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Nowo Zawiazaną szczególnych praw lub korzyści dla akcjonariuszy biorących udział w podziale.

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

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

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

1. Ogólne zasady przypisania

1.1. Zasadą przyjętą dla określenia, które Składniki Majątku Spółki Dzielonej przypadną w ramach Podziału Spółce Nowo Zawiazanej jest, aby Spółce Nowo Zawiazanej przypadły wszystkie te Składniki Majątku, które są związane z Wydzielanym Biznesem i w związku z tym formalnie przypisane do ZCP Inwestycje. Zasada ta dotyczy również wszelkich praw, obowiązków, należności i zobowiązań, decyzji administracyjnych oraz zezwoleń powiązanych z Wydzielanym Biznesem.

- 1.2. Ustalenie wartości składników majątkowych Spółki Dzielonej przypadających w ramach podziału przez wydzielenie Spółce Nowo Zawiązanej zostało dokonane według stanu na dzień 31 października 2021 roku. Ustalenie, które składniki majątkowe Spółki Dzielonej przypadną Spółce Nowo Zawiązanej dokonano na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
- 1.3. Powyższe oznacza, iż wskutek podziału Spółka Nowo Zawiązana obejmie/przejmie Składniki Majątku wymienione w Załączniku nr 1 do Planu Podziału, w szczególności:
- a. aktywa i pasywa ustalone według bilansu sporządzonego na dzień 31 października 2021 roku, związane z ZCP Inwestycje, podlegające wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej, w tym:
- akcje i udziały wchodzące w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przypisane do ZCP Inwestycje, będące przedmiotem prawa własności Spółki Dzielonej, tj.:
 - 51.000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.550.000,00 zł w spółce Centrum badawczo-konstrukcyjne obrabiarek sp. z o.o. z siedzibą w Jaworznie, KRS: 0000298693,
 - 3.495.590 akcji (3.014.990 akcji imiennych serii B o numerach 000200011-003215000, 175 akcji imiennych serii A o numerach 000642826-000643000, 480.425 akcji imiennych serii A o numerach 000001632-000482056) o łącznej wartości nominalnej 6.991.180,00 zł w spółce ANDRYCHOWSKA FABRYKA MASZYN DEFUM S. A. z siedzibą w Andrychowie, KRS: 0000019254,
 - aktywa finansowe (środki pieniężne, należności wobec podmiotów powiązanych powstałe w związku z posiadanymi akcjami i udziałami) wchodzące w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przypisane do ZCP Inwestycje i podlegające wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej,



- wartości niematerialne i prawne wchodzące w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przypisane do ZCP Inwestycje i podlegające wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej,
 - aktywa materialne - wyposażenie biurowe, komputery, materiały biurowe, samochód oraz aktywa niematerialne wchodzące w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przypisane do ZCP Inwestycje i podlegające wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej,
 - pracownicy (lista pracowników stanowi załącznik do niniejszej uchwały) wchodzący w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przypisani do ZCP Inwestycje,
 - pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz ruchomości wchodzące w skład ZCP Inwestycje i podlegające wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej,
 - zobowiązania związane z funkcjonowaniem zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przypisane do ZCP Inwestycje i podlegające wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej.
- b. prawa i obowiązki wynikające z umów dotyczących ZCP Inwestycje (zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Planu Podziału),
- c. dokumentacja związana z ZCP Inwestycje.

W następstwie Podziału Spółce Nowo Zawiązanej przypadną Składniki Majątku GLIMAG, które wchodzą w skład ZCP Inwestycje. Szczegółowy wykaz Składników Majątku GLIMAG, które wchodzą w skład ZCP Inwestycje zawiera Załącznik nr 1 do niniejszego Planu Podziału. Określenie zasad przypisania Składników Majątku GLIMAG do ZCP Inwestycje znajduje się poniżej.

- 1.4.** W skład ZCP wchodzi wszystkie Składniki Majątku, które nie zostały przypisane w niniejszym Planie Podziału do ZCP Inwestycje (Wydzielany Biznes), z zastrzeżeniem poniższych postanowień.
- 1.5.** W przypadku, gdy jakiegokolwiek składniki majątku Spółki Dzielonej nie zostały wyszczególnione w Planie Podziału wśród składników majątku ZCP Inwestycje

(Wydzielany Biznes), przyjmuje się, że zostały one przypisane do majątku Spółki Dzielonej, chyba że pozostają one w związku ze składnikami majątku przydzielonymi w podziale do Spółki Nowo Zawiązanej z racji przeznaczenia oraz praktycznego dotychczasowego wykorzystywania tych składników majątku w ramach Wydzielanego Biznesu, który po podziale będzie prowadzić Spółka Nowo Zawiązana – w takiej sytuacji przyjmuje się, że zostały one przypisane do majątku Spółki Nowo Zawiązanej

2. Postanowienia dodatkowe

- 2.1. W przypadku, gdy w Planie Podziału nie zostały wyszczególnione składniki majątku Spółki Dzielonej, które zważywszy na ich gospodarcze i praktyczne przeznaczenie lub wykorzystywanie, nie są związane wyłącznie z Wydzielanym Biznesem, bądź też są wykorzystywane we wszystkich zorganizowanych częściach przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, tak, że nie można w sposób jednoznaczny określić związku z jedną ze zorganizowanych części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przyjmuje się, że takie składniki majątku pozostają w majątku Spółki Dzielonej.
- 2.2. W okresie od dnia sporządzenia Planu Podziału odpowiednio do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadziła działalność gospodarczą na normalnych zasadach. W związku z powyższym, we wskazanym okresie mogą wystąpić zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów Spółki Dzielonej. W okresie do Dnia Wydzielenia Spółka Dzielona będzie prowadziła swoją działalność w taki sposób, aby nie doszło do istotnych zmian struktury bilansu i wartości ekonomicznej części majątku Spółki Dzielonej, przypadającego Spółce Nowo Zawiązanej oraz struktury bilansu i wartości ekonomicznej Spółki Nowo Zawiązanej, innych niż wynikające z normalnej działalności.
- 2.3. W przypadku gdyby w okresie od dnia uzgodnienia Planu Podziału do Dnia Wydzielenia doszło do zmiany, powstania, uzyskania, nabycia lub wydania nowych Składników Majątku GLIMAG lub zidentyfikowania Składników Majątku przysługujących GLIMAG w dniu uzgodnienia Planu Podziału, które nie zostały ujęte w Załączniku nr 1 do Planu Podziału, takie zmienione, powstałe, uzyskane, nabyte, wydane lub zidentyfikowane Składniki Majątku GLIMAG:

Hurki

W

BN

- 1) związane funkcjonalnie z ZCP Inwestycje przypadną w następstwie Podziału Spółce Nowo Zawiązanej;
- 2) niezwiązane funkcjonalnie z ZCP Inwestycje przypadną w następstwie Podziału Spółce Dzielonej.

2.4. Powyższa zasada znajduje zastosowanie z tym zastrzeżeniem, że:

- 1) wszelkie Składniki Majątku nabyte w zamian za Składniki Majątku wprost oznaczone w Planie Podziału i zgodnie z Planem Podziału przypadające Spółce Nowo Zawiązanej, przypadną Spółce Nowo Zawiązanej w następstwie Podziału;
- 2) zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z Wydzielanym Biznesem, zostaną przejęte przez Spółkę Nowo Zawiązaną;
- 3) zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną a będą niezwiązane z Wydzielanym Biznesem, pozostaną na Spółce Dzielonej;
- 4) prawa i obowiązki, w tym należności i zobowiązania, wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych, przechodzą na Spółkę Nowo Zawiazaną, o ile są związane z Wydzielonym Biznesem;
- 5) prawa i obowiązki, w tym należności i zobowiązania, wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych niezwiązane z Wydzielonym Biznesem, pozostaną na Spółce Dzielonej;
- 6) jeżeli po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona zainicjuje postępowanie sądowe, pozasądowe lub administracyjne lub wstąpi do takiego postępowania jako strona, Spółka Nowo Zawiazana stanie się stroną takiego postępowania, o ile jego przedmiot będzie związany z Wydzielonym Biznesem.

2.5. Istotne zmiany Składników Majątku będą monitorowane odrębnie dla składników majątku przypadających Spółce Nowo Zawiazanej oraz pozostałych składników majątku Spółki Dzielonej. Spółka Dzielona oraz Spółka Nowo

Handwritten signatures in blue ink:
Hucik
W
B...

Zawiązana (jeśli zaistnieje taka potrzeba) sporządzą zestawienie istotnych zmian Składników Majątku GLIMAG, które wystąpiły pomiędzy dniem podpisania Planu Podziału, a dniem poprzedzającym Dzień Wydzielenia, ze wskazaniem Składników Majątku przypadających Spółce Nowo Zawiązanej w następstwie Podziału.

- 2.6. W przypadku, gdyby na podstawie zasad określonych powyżej powstały wątpliwości czy dany Składnik Majątku GLIMAG powinien przypaść Spółce Dzielonej czy Spółce Nowo Zawiązanej w następstwie Podziału, Spółki zawrą porozumienie potwierdzające przejście lub brak przejścia tego Składnika Majątkowego na Spółkę Przejmującą.
- 2.7. W przypadku, gdyby w okresie od dnia uzgodnienia Planu Podziału do Dnia Wydzielenia doszło do zmiany podmiotowej lub przedmiotowej w rejestrze Akcjonariuszy, wiążący będzie stan Akcjonariuszy ustalony w rejestrze Akcjonariuszy na Dzień Wydzielenia.
- 2.8. W przypadku roszczeń, praw i zobowiązań zawartych przez Spółkę Dzieloną, w niezbędnym zakresie Spółka Dzielona i Spółka Nowo Zawiązana będą współpracować w dobrej wierze i dołożą wszelkich starań w celu uzyskania bądź zawarcia potrzebnych aneksów, zgód lub zatwierdzeń strony trzeciej, w przypadku gdy taki aneks, zgoda lub zatwierdzenie jest konieczne, aby zapewnić przeniesienie praw, roszczeń, zobowiązań wynikających z umów wskazanych w Załączniku nr 1 do Planu Podziału.

X. DODATKOWE POSTANOWIENIA:

1. TRYB UPROSZCZONY PODZIAŁU,

W związku z tym, że Plan Podziału przewiduje, że Akcjonariusze Spółki Dzielonej zachowuje udział posiadany w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej w kapitale zakładowym Spółki Nowo Zawiązanej nie jest wymagane:

- a) sporządzenie dokumentów, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 3 KSH oraz w art. 536 § 1 KSH,
- b) a także badanie planu podziału przez biegłego i jego opinia.



2. OGŁOSZENIE PLANU PODZIAŁU

Stosownie do art. 535 § 3 KSH, Plan Podziału zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na:

- prowadzonej przez Spółkę Dzieloną stronie internetowej: <http://www.glimag.pl/>

nie później niż na 6 tygodni przed dniem rozpoczęcia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej oraz rozpoczęcia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Nowo Zawiązanej w organizacji, na których zostaną podjęte uchwały w sprawie Podziału.

Plan Podziału nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

XI. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Załączniki do Planu Podziału stanowią jego integralną część.

- 1) **Załącznik nr 1** – Szczegółowy wykaz Składników Majątku Spółki Dzielonej wchodzących w skład ZCP Inwestycje (Wydzielany Biznes) wraz z listą umów przypisanych do ZCP Inwestycje i wykazem pracowników/zleceniobiorców Spółki Dzielonej przypisanych do ZCP
- 2) **Załącznik nr 2** – Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 31 października 2021 roku
- 3) **Załącznik nr 3** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia GLIMAG w sprawie podziału
- 4) **Załącznik nr 4** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Nowo Zawiązanej w organizacji w sprawie podziału
- 5) **Załącznik nr 5** – Projekt Statutu Spółki Nowo Zawiązanej
- 6) **Załącznik nr 6** – Informacja z rejestru akcjonariuszy

PODPISY

Zarząd GLIMAG:

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Produkcji i Techniki
mgr inż. Grzegorz Wilkowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Finansowych
Teresa Knapczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Paweł Byrczek

CZŁONEK ZARZĄDU
Grzegorz Byrczek