

PLAN PODZIAŁU
SPÓŁKI POD FIRMĄ:
"ITM BAZA POZNAŃSKA" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ SWADZIMIU

sporządzony i uzgodniony dnia **26 stycznia 2024 r.** w Swadzimiu przez zarządy spółek:

- a) "ITM BAZA POZNAŃSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu,
 - b) MGI LOGISTYKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Swadzimiu,
- (dalej zwane łącznie: „**Spółkami**”).

I WPROWADZENIE

Zważywszy że:

- 1 w spółce pod firmą: "ITM BAZA POZNAŃSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu funkcjonują dwa wyodrębnione na mocy uchwały Zarządu z dnia 9 stycznia 2024 r. działy:
 - a. Dział SCA PR Logistyka świadczący usługi logistyczne na rzecz spółki pod firmą "SCA PR POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu powiązanej z szyldem Intermarche (dalej zwany: „**Działem SCA PR Logistyka**”),
 - b. Dział MGI Logistyka świadczący usługi logistyczne na rzecz spółki "MGI POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu powiązanej z szyldem Bricomarche (dalej zwany: „**Działem MGI Logistyka**”),
- 2 działy te funkcjonują niezależnie od siebie jako zorganizowane części przedsiębiorstwa zdolne do samodzielnego realizowania swoich celów gospodarczych,
- 3 działy te wyodrębnione są pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, a każdemu z działów przypisany jest odrębny personel i kadra zarządzająca,

w celu oddzielenia działalności wyżej wskazanych działów, Zarządy Spółek podjęły decyzję o dokonaniu podziału "ITM BAZA POZNAŃSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu poprzez wydzielenie części majątku tej spółki w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa tj. Działu MGI Logistyka do spółki pod firmą: MGI LOGISTYKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Swadzimiu oraz Zarządy Spółek uzgodniły niniejszy plan podziału (zwany dalej: „**Planem Podziału**”).

II WARUNKI PODZIAŁU

1 Forma prawna, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w podziale

1.1 Spółką Dzieloną jest:

"ITM BAZA POZNAŃSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu, adres: ul. Św. Mikołaja 3, Swadzim, 62-080 Tarnowo Podgórne, o kapitale zakładowym w wysokości: 10.500.000,00 złotych, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem KRS: 0000119036, REGON: 639689863, NIP: 7822137332 (zwana dalej: **Spółką Dzieloną**),

1.2 Spółką Przejmującą jest:

MGI LOGISTYKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Swadzimiu (zwana dalej: **Spółką Przejmującą**), o kapitale zakładowym 5.000,00 złotych, zawiązana dnia 28 listopada 2023 r. przed notariuszem Edytą Kamińską, Rep. A nr 5135/2023.

2 Sposób przeprowadzenia podziału

2.1 Podstawy prawne i sposób podziału

- a Podział zostanie dokonany w trybie art. 529 § 1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwanej dalej: „**KSH**”), tj. przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 4a pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (dalej zwanej: „**UoPDOP**”) oraz art. 2 pkt 27e Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (dalej zwanej: „**UoVAT**”), wyodrębnioną pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, w ramach której prowadzona jest działalność w zakresie świadczenia usług logistycznych na rzecz spółki "MGI POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powiązana z szyldem Bricomarche (Dział MGI Logistyka), w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Dzielonej – spółce pod firmą: "MGI POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu, adres: ul. Św. Mikołaja 5, Swadzim, 62-080 Tarnowo Podgórne, o kapitale zakładowym w wysokości: 138.000.000,00 złotych, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem KRS: 0000045995, REGON: 639725501, NIP: 7822148821 (dalej zwana: „**MGI POLSKA**”). W wyniku podziału dojdzie również do obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej i umorzenia wszystkich udziałów posiadanych przez MGI POLSKA w Spółce Dzielonej.
- b W Spółce Dzielonej pozostanie majątek, stanowiący zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w rozumieniu art. 4a pkt 4 UoPDOP oraz art. 2 pkt 27e UoVAT, wyodrębnioną pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, w ramach której prowadzona jest działalność w zakresie świadczenia usług logistycznych na rzecz spółki "SCA PR POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powiązana z szyldem Internarche (Dział SCA PR Logistyka).
- c Na zasadach wskazanych w przepisie art. 541 KSH podstawę podziału stanowią będą zgodne uchwały o podziale Spółki Dzielonej podjęte przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Dzielonej oraz Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej zawierające zgodę na Plan Podziału oraz proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej.

2.2 Dzień Wydzielenia

- a Podział Spółki Dzielonej nastąpi w dniu wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (dalej: **Dzień Wydzielenia**). Zgodnie z treścią przepisu art. 542 § 4 KSH wpisu do rejestru podziału spółki przez wydzielenie dokonuje się niezwłocznie po zarejestrowaniu obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. W wyniku przeprowadzenia podziału Spółka Dzielona nie zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS.

2.3 Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

- a W wyniku podziału Spółki Dzielonej kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 5.000,00 (słownie: pięć tysięcy 00/100) złotych do kwoty 2.000.000,00 (słownie: dwa miliony 00/100) złotych, to jest o kwotę 1.995.000,00 (słownie: milion dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy 00/100) złotych, poprzez utworzenie 3.990 (słownie: trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset 00/100) złotych każdy (zwanymi dalej: „**Udziałami Podziałowymi**”). Każdy Udział Podziałowy uprawnia do jednego głosu.
- b. Zgodnie z Załącznikiem nr 3 do niniejszego Planu Podziału wartość majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 grudnia 2023 roku wynosi 44.693.340,14 (słownie: czterdzieści cztery miliony sześćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące trzysta czterdzieści 14/100) złotych, co odpowiada wartości aktywów netto w oparciu o bilans Spółki Dzielonej na dzień 1 grudnia 2023 r.

- c. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną pokryte częścią majątku Spółki Dzielonej podlegającą wydzieleniu do Spółki Przejmującej w postaci Działu MGI Logistyka, której wartość (rozumiana jako wartość aktywów netto, określona na podstawie danych bilansowych Spółki Dzielonej) na dzień 1 grudnia 2023 r. wynosi 3.646.472,16 (słownie: trzy miliony sześćset czterdzieści sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt dwa 16/100) złote. Nadwyżka wartości Działu MGI Logistyka ponad wartość nominalną obejmowanych przez wspólnika udziałów Spółki Przejmującej zostanie ustalona w oparciu o wartość księgową (wartość aktywów netto) Działu MGI Logistyka na Dzień Wydzielenia. Kwota przewyższająca wartość nominalną udziałów zostanie przekazana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej (agio).

2.4 Obniżenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej

- a. W związku z podziałem kapitału zakładowy Spółki Dzielonej zostanie obniżony. Wspólnikowi Spółki Dzielonej tj. MGI POLSKA, w zamian za umorzenie wszystkich przysługujących mu udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przyznanych zostanie łącznie 100% udziałów Spółki Przejmującej emitowanych w związku z podziałem Spółki Dzielonej. Pozostali wspólnicy tj. spółka pod firmą: "SCA PR POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem KRS: 0000044594, REGON: 631030739, NIP: 7821977018 (dalej zwana: „**SCA PR POLSKA**”) oraz spółką pod firmą: "ITM POLSKA" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Swadzimiu, adres: ul. Św. Mikołaja 5, Swadzim, 62-080 Tarnowo Podgórne, o kapitale zakładowym w wysokości: 160.000.000,00 złotych, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem KRS: 0000052836, REGON: 632239507, NIP: 7780000892 (dalej zwana: „**ITM POLSKA**”) nie wezmą udziału w podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co koresponduje z tym, iż udziały tych wspólników w Spółce Dzielonej nie zostaną umorzone w związku z podziałem.
- b. W konsekwencji, MGI POLSKA przestanie być wspólnikiem Spółki Dzielonej.
- c. Umorzonych zostanie 10.290 (słownie: dziesięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset 00/100) złotych każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 5.145.000,00 (słownie: pięć milionów sto czterdzieści pięć tysięcy 00/100) złotych. Kapitał zakładowy zostanie zatem obniżony z kwoty 10.500.000,00 (dziesięć milionów pięćset tysięcy złotych 00/100) złotych o kwotę 5.145.000,00 (słownie: pięć milionów sto czterdzieści pięć tysięcy 00/100) złotych tj. do kwoty 5.355.000,00 (słownie: pięć milionów trzysta pięćdziesiąt pięć tysięcy 00/100) złotych.

2.5 Brak oświadczenia o stanie księgowym spółki oraz badania planu podziału przez biegłego

Ponieważ wszyscy wspólnicy Spółki Dzielonej tj. MGI POLSKA, SCA PR POLSKA i ITM POLSKA oraz wszyscy wspólnicy Spółki Przejmującej tj. MGI POLSKA oraz ITM POLSKA wyrazili zgodę na uproszczenie procedury podziału, na podstawie art. 538¹ § 1 KSH:

- a. nie zostaną sporządzone oświadczenia, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH,
- b. nie będą udzielane informacje, o których mowa w art. 536 § 4 KSH oraz
- c. nie dojdzie do badania planu podziału przez biegłego i wyrażenia przez niego opinii, zgodnie z art. 538 KSH.

3 Stosunek wymiany części majątku Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej

3.1 Stosunek wymiany udziałów

- a. Mając na uwadze podział funkcjonalny, organizacyjny i finansowy Spółki Dzielonej, w tym w szczególności świadczenie przez Spółkę Dzieloną usług logistycznych na rzecz dwóch kluczowych spółek tj. MGI POLSKA oraz SCA PR POLSKA będących jednocześnie wspólnikami Spółki Dzielonej, a także związane z tym założenia biznesowe, zgodnie z którymi MGI POLSKA

oraz SCA PR POLSKA nabyły udziały Spółki Dzielonej w celu docelowego rozdzielania świadczonych dotychczas przez Spółkę Dzieloną usług logistycznych między dwa niezależne podmioty, kontrolowane przez odpowiednio SCA PR POLSKA oraz MGI POLSKA, dedykowane obszarom działalności poszczególnych wspólników, Zarządy obu Spółek, w oparciu o przedstawione Zarządom Spółek uzgodnienia wspólników i założenia biznesowe, ustaliły opisane poniżej zasady wymiany części majątku Spółki Dzielonej na nowoutworzone udziały Spółki Przejmującej.

- b) W ramach podziału w zamian za umorzenie wszystkich udziałów posiadanych przez MGI POLSKA w Spółce Dzielonej, MGI POLSKA otrzyma wszystkie nowoutworzone udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej. Powyższe oznacza, że za 10.290 (słownie: dziesięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt) udziałów posiadanych przez MGI POLSKA w Spółce Dzielonej, MGI POLSKA otrzyma 3.990 (słownie: trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt) nowoutworzonych udziałów Spółki Przejmującej, dzięki czemu stosunek wymiany udziałów wyniesie 0.3877551 (zwany dalej: „**Stosunkiem Wymiany Udziałów**”) tj. za każdy 1 udział posiadany przez MGI POLSKA w Spółce Dzielonej przyznane zostanie na rzecz MGI POLSKA 0.3877551 nowoutworzonego udziału Spółki Przejmującej w zaokrągleniu do pełnej liczby udziałów.
- c) Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej (dalej zwane: „**Udziałami Podziałowymi**”) zostaną wydane w liczbie określonej w Planie Podziału na rzecz MGI POLSKA.

3.2 Dopłaty

- a) Nie przewiduje się nałożenia dopłat w gotówce dla wspólników do Udziałów Podziałowych na podstawie art. 529 § 3 KSH, ani też dopłat wspólników do Udziałów Podziałowych na podstawie przepisu art. 529 § 4 KSH.

4 Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej wspólnikom Spółki Dzielonej

Udziały Podziałowe przyznane zostaną wyłącznie jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej - MGI POLSKA, w liczbie wynikającej ze Stosunku Wymiany Udziałów. Za każdy 1 udział umarzony w Spółce Dzielonej MGI POLSKA otrzyma 0.3877551 nowoutworzonego udziału Spółki Przejmującej w zaokrągleniu do pełnej liczby udziałów.

Za część majątku Spółki Dzielonej obejmującą ZCP – Dział MGI Logistyka o wartości (rozumianej jako wartość aktywów netto, określona na podstawie danych bilansowych na dzień 1 grudnia 2023 r.) 3.646.472,16 (słownie: trzy miliony sześćset czterdzieści sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt dwa 16/100) złotych przenoszona w ramach podziału na Spółkę Przejmującą oraz łączące się z tym obniżenie kapitału zakładowego Spółki Dzielonej poprzez umorzenie 10.290 (słownie: dziesięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset 00/100) złotych każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 5.145.000,00 (słownie: pięć milionów sto czterdzieści pięć tysięcy 00/100) złotych należących do MGI POLSKA, wspólnikowi MGI POLSKA przyznanych zostanie łącznie 3.990 (słownie: trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset 00/100) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 1.995.000,00 (słownie: milion dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy 00/100) złotych.

Różnica między wartością majątku wydzielanego do Spółki Przejmującej a łączną wartością nominalną udziałów obejmowanych w Spółce Przejmującej zostanie ujęta w innych pozycjach kapitału własnego Spółki Przejmującej.

Udziały Podziałowe będą przysługiwały MGI POLSKA w Dniu Wydzielenia zgodnie z art. 530 § 2 KSH oraz art. 531 § 5 KSH. W Dniu Wydzielenia wskazany wspólnik Spółki Dzielonej otrzyma Udziały Podziałowe w Spółce Przejmującej bez obowiązku objęcia Udziałów Podziałowych.

5 Dzień, od którego Udziały Podziałowe w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Udziały Spółki Przejmującej przyznane wspólnikowi Spółki Dzielonej – MGI POLSKA uczestniczyć będą w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Wydzielenia.

6 Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych praw wspólnikom Spółki Dzielonej lub innym osobom szczególnie uprawnionym.

7 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.

8 Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Przejmującej

- 1) Dla określenia, które składniki majątku Spółki Dzielonej przypadają w ramach podziału Spółce Przejmującej przyjęto zasadę, aby Spółce Przejmującej przypadły wszystkie składniki majątku, które są związane z Działem MGI Logistyka oraz które są wykorzystywane przez Spółkę Dzieloną w ramach działalności Działu MGI Logistyka, jak i wszelkie prawa, obowiązki, należności i zobowiązania, decyzje administracyjne, zezwolenia, koncesje i ulgi powiązane z Działem MGI Logistyka.
- 2) Określenia, które składniki majątku przypadną Spółce Przejmującej dokonano na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i obowiązującą w Spółce Dzielonej polityką rachunkowości.
- 3) Składniki majątku przypadające w ramach podziału Spółce Przejmującej zostały opisane zgodnie ze stanem na dzień 26 stycznia 2024 r.
- 4) W wyniku podziału Spółki Dzielonej, Spółka Przejmująca przejmie organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w strukturze przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zespół składników materialnych i niematerialnych stanowiący Dział MGI Logistyka, w tym zobowiązania, związane z zadaniami realizowanymi w ramach Działalności Działu MGI Logistyka, w szczególności:
 - a środki trwałe i wyposażenie związane z Działem MGI Logistyka, których wykaz stanowi Załącznik nr 5 do Planu podziału,
 - b składniki niematerialne, w tym wartości niematerialne i prawne, majątkowe prawa autorskie i licencje związane z Działem MGI Logistyka, których wykaz stanowi Załącznik nr 6 do Planu podziału,
 - c prawa (w tym prawa do nieruchomości) i obowiązki z umów dotyczących Działu MGI Logistyka, których wykaz stanowi Załącznik nr 7 do Planu podziału,
 - d stanowiska pracy i ich wyposażenie, związane funkcjonalnie z Działem MGI Logistyka,
 - e rachunek bankowy dedykowany dla rozliczeń pracowniczych w działalności Działu MGI Logistyka o numerze: 43 1090 1363 0000 0001 5456 8326 i środki pieniężne zgromadzone na tym rachunku oraz rachunek bankowy, który zostanie założony przez Spółkę Dzieloną przed Dniem Wydzielenia, który przypisany zostanie do działalności Działu MGI Logistyka i środki pieniężne na nim zgromadzone w Dniu Wydzielenia,

- f wszelkie inne prawa i obowiązki Spółki Dzielonej, niewymienione bezpośrednio w punktach a-e powyżej, związane wyłącznie lub w przeważającej części z Działem MGI Logistyka,
- 5 W przypadku, gdy jakikolwiek składnik majątku Spółki Dzielonej nie został w Planie Podziału przypisany Spółce Przejmującej, przyjmuje się, że pozostaje on w majątku Spółki Dzielonej, chyba że Plan Podziału stanowi inaczej. Jeżeli jednak taki składnik pozostaje w związku ze składnikami majątku przydzielonego Spółce Przejmującej z racji przeznaczenia lub faktycznego dotychczasowego wykorzystywania przez Spółkę Dzieloną w działalności, którą po podziale będzie prowadzić Spółka Przejmująca, w szczególności, gdy jest gospodarczo związany i wykorzystywany w ramach zorganizowanej części przedsiębiorstwa, którą jest Dział MGI Logistyka, przyjmuje się, że przypada on Spółce Przejmującej.
- 6 W okresie od dnia sporządzenia Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadziła działalność gospodarczą. W związku z powyższym, we wskazanym okresie mogą wystąpić zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów Spółki Dzielonej. Na zasadach określonych w pkt. 7 poniżej wszelkie nowe prawa, zobowiązania, należności (wierzytelności) lub środki pieniężne, które zostaną, odpowiednio nabyte, zaciągnięte lub uzyskane w tym okresie w związku z Działem MGI Logistyka, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą jako składniki Działu MGI Logistyka, natomiast prawa, zobowiązania, należności (wierzytelności) lub środki pieniężne, które zostaną, odpowiednio nabyte, zaciągnięte lub uzyskane w związku z Działem SCA PR Logistyka, pozostaną w Spółce Dzielonej jako składniki Działu SCA PR Logistyka.
- 7 Zasady dotyczące zmian w składzie i strukturze aktywów i pasywów Spółki Dzielonej, które mogą nastąpić po dniu 26 stycznia 2024 r. (na który sporządzono szczegółowe zestawienia składników Działu MGI Logistyka, stanowiące załączniki do Planu Podziału) do Dnia Wydzielenia, zostały opisane poniżej:
- a składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku przypisane Spółce Przejmującej, zgodnie z Planem Podziału, przejęte zostaną przez Spółkę Przejmującą,
 - b składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku inne niż przypisane Spółce Przejmującej, zgodnie z Planem Podziału, pozostaną w Spółce Dzielonej,
 - c zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z Działem MGI Logistyka, zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą,
 - d zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z działalnością Działu SCA PR Logistyka (w tym w związku z działalnością *back office*) pozostaną w Spółce Dzielonej,
 - e inne składniki majątku nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną przypadają tej spółce, której zgodnie z Planem Podziału przypadają składniki majątku, z którymi związane są nowo nabyte lub uzyskane aktywa lub pasywa. W szczególności Spółce Przejmującej przypadają składniki majątku nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną pozostające w związku funkcjonalnym z Działem MGI Logistyka, zaś Spółce Dzielonej przypadają składniki majątku nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną pozostające w związku funkcjonalnym z Działem SCA PR Logistyka (w tym z działalnością *back office*),
 - f prawa i obowiązki, w tym należności (wierzytelności) i zobowiązania, wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych, a także prawa i obowiązki z zezwoleń, koncesji oraz ulg przechodzą na: (i) Spółkę Przejmującą, o ile są związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Działu MGI Logistyka albo (ii) pozostają w Spółce Dzielonej, o ile są związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Działu SCA PR Logistyka (w tym z działalnością *back office*),
 - g jeżeli po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona zainicjuje postępowanie sądowe, pozasądowe lub administracyjne lub wstąpi do takiego postępowania jako strona, Spółka Przejmująca stanie się stroną takiego postępowania, o ile jego przedmiot będzie związany z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Działu MGI Logistyki.
- 8 Spółka Przejmująca może otrzymywać informacje o stanie księgowym Spółki Dzielonej w zakresie związanym z Działem MGI Logistyka, w tym w szczególności, informacje konieczne do rachunkowego rozliczenia Podziału.

- 9 Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca 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, w szczególności z umów wskazanych w Załączniku nr 7 do Planu Podziału.
- 10 Z Dniem Wydzielenia Spółka Przejmująca wstąpi w stosunki pracy z pracownikami oraz stosunki cywilno-prawne ze współpracownikami Spółki Dzielonej związanymi z Działem MGI Logistyka, w szczególności z pracownikami i współpracownikami wymienionymi w Załączniku nr 8 do niniejszego Planu Podziału. Z dniem Wydzielenia Spółka Przejmująca przejmie również wszelkie zobowiązania i należności pracownicze dotyczące w/w pracowników. Przejęcie pracowników nastąpi z zachowaniem wszelkich wymagań przewidzianych w przepisach prawa pracy, w szczególności z zachowaniem wymagań określonych w art 23(1) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy. W okresie od dnia sporządzenia Planu Podziału do Dnia Wydzielenia mogą nastąpić zmiany kadrowe w Spółce Dzielonej, w związku z czym ostateczna lista pracowników i współpracowników przechodzących do Spółki Przejmującej w ramach przejścia części zakładu pracy zostanie zaktualizowana na Dzień Wydzielenia, w szczególności wszyscy pracownicy i współpracownicy przypisani do Działu MGI Logistyka, którzy w w/w okresie zostaną w Spółce Dzielonej zatrudnieni lub nawiążą ze Spółką Dzieloną współpracę przejdą do Spółki Przejmującej.

9 Podział między wspólników Spółki Dzielonej udziałów w Spółce Przejmującej oraz zasady tego podziału

Podział między wspólników Spółki Dzielonej udziałów w podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Dzielonej nastąpi w ten sposób, że wspólnik Spółki Dzielonej – MGI POLSKA otrzyma wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej tj. łącznie 3.990 (słownie: trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 (słownie: pięćset 00/100) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 1.995.000,00 (słownie: milion dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy 00/100) złotych.

Powyższy Plan Podziału wraz z załącznikami zgodnie z przepisem art. 533 § 1 KSH został uzgodniony, przyjęty i podpisany w dniu 26 stycznia 2024 r. w Swadzimiu, co zostało stwierdzone podpisami członków Zarządów Spółek.

Zarząd "ITM BAZA POZNAŃSKA" Sp. z o.o.:

Sławomir Czarnecki – Członek Zarządu

Maciej Ćwikliński – Członek Zarządu

Jacek Paszke – Członek Zarządu

Zarząd MGI LOGISTYKA Sp. z o.o. w organizacji

Damien Dambrine – Prezes Zarządu

Kamil Warmowski – Członek Zarządu

Jakub Szarek – Członek Zarządu

Załączniki do Planu Podziału

- 1) projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Dzielonej o podziale,
- 2) projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej o podziale,
- 3) ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 grudnia 2023 r.,
- 4) projekt zmian umowy Spółki Przejmującej,
- 5) środki trwałe i wyposażenie związane z Działem MGI Logistyka,
- 6) składniki niematerialne, w tym wartości niematerialne i prawne (w tym prawa do nieruchomości), majątkowe prawa autorskie i licencje związane z Działem MGI Logistyka,
- 7) prawa (w tym prawa do nieruchomości) i obowiązki z umów dotyczących Działu MGI Logistyka,
- 8) wykaz pracowników i współpracowników związanych z Działem MGI Logistyka.