

TEKST JEDNOLITY  
PLANU PODZIAŁU  
VARITEX SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
Z SIEDZIBĄ W ŁODZI  
POPURZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI  
NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ  
Z DNIA 30.01.2025 R.  
UWZGLĘDNIAJĄCY ZMIANY DOKONANE ANEKSEM Z DNIA 29.04.2025 R.

„PLAN PODZIAŁU  
VARITEX SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
Z SIEDZIBĄ W ŁODZI  
POPURZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI  
NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ

Sporządzony w dniu 30 stycznia 2025 r., w Łodzi.

PREAMBUŁA

Varitex Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą przy ul. Stefana Żeromskiego 96, 90-550 w Łodzi, KRS 0000917774, NIP 7282531544, REGON 473239996 (dalej także jako Spółka Dzielona) planuje dokonać działań reorganizacyjnych polegających na wydzieleniu z Varitex Sp. z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Wydzielona zorganizowana część przedsiębiorstwa obejmować będzie działalność związaną z budową bezodpadowego i pasywnego energetycznie systemu recyklingu bioodpadów oraz prowadzeniem biogazowni (dalej także jako ZCP lub Biogazownia). Wydzielona część majątku – Biogazownia przeniesiona zostanie do spółki istniejącej: Varitex Biogazownia Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, przy ul. Stefana Żeromskiego 96, 90-550, KRS 0000833115, NIP: 7252298422, REGON: 385857736 (dalej także jako Spółka Przejmująca).

Planowane działania mają na celu uporządkowanie struktury majątkowej Spółki Dzielonej oraz rozdzielenie prowadzonych w jej ramach przedsiębiorstw: związanego z działalnością o charakterze deweloperskim oraz związanego z działalnością biogazowni. Działające w ramach Varitex Sp. z o.o. przedsiębiorstwa są niezależne, rozdzielone pod względem funkcjonalnym, organizacyjnym i ekonomicznym, a rozdzielenie ich działalności pozwoli na dywersyfikację ryzyka związanego z



prowadzoną działalnością gospodarczą. W związku z powyższym udziałowcy przystąpili do przeprowadzenia podziału spółki Varitex Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi i przeniesienia ZCP Biogazowni do Spółki Przejmującej. Wspólnikami Spółki Przejmującej są wspólnicy spółki Varitex Sp. z o.o. Prezesem Zarządu Spółki Przejmującej (podobnie jak w przypadku Spółki Dzielonej) jest Pan Michał Ulacha. Struktura właścicielska w Spółce Przejmującej jest taka sama jak w Spółce Dzielonej, tj. wspólnicy spółki Varitex Sp. z o.o. nabyli udziały w Varitex Biogazownia Sp. z o.o. w takim samym stosunku, w jakim posiadają oni udziały w Varitex Sp. z o.o. (77%-22%-1%). Struktura ta zostanie także zachowana po przeniesieniu na Spółkę Przejmującą wydzielanego z Varitex Sp. z o.o. majątku. Majątek Spółki Przejmującej tworzyć będzie przeniesiony na nią majątek Varitex Sp. z o.o. obejmujący zorganizowaną część przedsiębiorstwa związaną z prowadzeniem Biogazowni.

Zarząd Spółki Dzielonej we współpracy z Zarządem Spółki Przejmującej przygotowały, uzgodniły i przyjęły niniejszy plan podziału (dalej jako „Plan Podziału”).

Plan Podziału sporządzony został na podstawie art. 533 i 534 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako „KSH”). Podział Spółki Dzielonej odbywa się przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa (Biogazownia) na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały jakie Spółka Przejmująca wyda wspólnikom Spółki Dzielonej, tj. na podstawie art. 529 § 1 pkt 4) KSH — podział przez wydzielenie.

## § 1

### FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

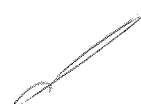
W procesie podziału będą uczestniczyć:

#### 1) Spółka Dzielona:

- a) forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) firma: Varitex Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- c) siedziba: Łódź
- d) adres: ul. Stefana Żeromskiego 96, 90-550 Łódź
- e) dane rejestrowe: wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000917774; sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- f) numery identyfikacyjne: NIP: 7282531544, REGON: 473239996;
- g) kapitał zakładowy: 15 000 000,00 (słownie: piętnaście milionów) złotych, który dzieli się na 15 000 (piętnaście tysięcy) udziałów, o wartości nominalnej 1000 (jeden tysiąc) złotych każdy.

#### 2) Spółka Przejmująca:

- a) forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) firma: Varitex Biogazownia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- c) siedziba: Łódź
- h) adres: ul. Stefana Żeromskiego 96, 90-550 Łódź



- d) Dane rejestrowe: wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000833115; sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- e) Numery identyfikacyjne: NIP: 7252298422, REGON: 385857736;
- f) kapitał zakładowy: 5 000 (słownie: pięć tysięcy) złotych, który dzieli się na 100 (sto) udziałów, o wartości nominalnej 50 (pięćdziesiąt) złotych każdy.

## § 2

### SPOSÓB PODZIAŁU

1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi na podstawie art. 529 § 1 pkt 4) KSH — podział przez wydzielenie, to jest poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa- Biogazownię, na Spółkę Przejmującą, w zamian za udziały w Spółce Przejmującej, które obejmą dotychczasowi wspólnicy Spółki Dzielonej.
2. Po podziale Spółka Dzielona będzie kontynuowała dotychczasową działalność o charakterze deweloperskim w oparciu o pozostający w Spółce Dzielonej majątek stanowiący zorganizowaną część przedsiębiorstwa i nie zostanie wykreślona z Rejestru Przedsiębiorców KRS.
3. Po podziale Spółka Przejmująca prowadzić będzie działalność związaną z budową bezodpadowego i pasywnego energetycznie systemu recyklingu bioodpadów oraz prowadzeniem biogazowni w oparciu o przeniesiony do niej majątek Spółki Dzielonej stanowiący zorganizowaną część przedsiębiorstwa.
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej zostało dokonane według wartości bilansowej na dzień 31 marca 2025 roku i wynosi – 56 504 512,15 złotych.
5. Ustalenie wartości majątku przenoszonego w ramach podziału do Spółki Przejmującej zostało dokonane według wartości bilansowej na dzień 31 marca 2025 roku i wynosi – 6 629 469,94 złotych.
6. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej zostało dokonane według wartości bilansowej na dzień 31 marca 2025 r. i wynosi – 5.000,00 złotych.
7. Majątek przekazany Spółce Przejmującej pochodził będzie z kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, tym samym dojdzie do obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej na warunkach ustalonych w niniejszym Planie Podziału: z kwoty 15 000 000 (słownie: piętnaście milionów) złotych o kwotę 1 760 000 (słownie: jeden milion siedemset sześćdziesiąt tysięcy) złotych, tj., do kwoty 13 240 000 (słownie: trzynaście milionów dwieście czterdzieści tysięcy) złotych. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki Dzielonej nastąpi w drodze umorzenia 1 760 (słownie: jeden tysiąc siedemset sześćdziesięciu) udziałów Spółki Dzielonej o wartości nominalnej 1 000 (słownie: jeden tysiąc) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 1 760 000 (słownie: jeden milion siedemset sześćdziesiąt tysięcy) złotych (Umarzane Udziały).
8. W wyniku podziału dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5 000 (słownie: pięć tysięcy) złotych, o kwotę 6 629 450 (słownie: sześć milionów sześćset dwadzieścia



dziewięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt 00/100) złotych i po podwyższeniu będzie on wynosił 6 634 450 (słownie: sześć milionów sześćset trzydzieści cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt) złotych i będzie dzielił się na 132 689 (słownie: sto trzydzieści dwa tysiące sześćset osiemdziesiąt dziewięć) udziałów, o wartość nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 6 634 450 (słownie: sześć milionów sześćset trzydzieści cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt) złotych (Nowe Udziały).

9. Podstawę podziału stanowią będą uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o podziale, o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, o zmianie umowy Spółki Dzielonej i przyjęciu tekstu jednolitego umowy Spółki Dzielonej oraz uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale, o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, o zmianie umowy Spółki Przejmującej oraz o przyjęciu tekstu jednolitego umowy Spółki Przejmującej, podjęte na zasadach określonych w art. 541 KSH. Projekty uchwał stanowią załącznik nr I i nr II i do Planu Podziału.
10. W wyniku podziału dojdzie do wymiany Umarzanych Udziałów na Nowe Udziały, zgodnie z parytetem wymiany wskazanym w dalszej części Planu Podziału. Nowe Udziały zostaną objęte przez wszystkich dotychczasowych wspólników Spółki Dzielonej w takim samym stosunku w jakim posiadają oni udziały w Spółce Dzielonej. Parytet wymiany udziałów zostanie ustalony na podstawie wartości bilansowej majątku Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej z uwzględnieniem wartości bilansowej przenieszonego na Spółkę Przejmującą majątku w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Biogazowni.
11. Projekt zmiany Umowy Spółki Przejmującej i jej tekst jednolity ujęte zostały w załączniku nr II do Planu Podziału.
12. Umowa Spółki Dzielonej zostanie zmieniona w zakresie w jakim jest to związane z obniżeniem jej kapitału zakładowego o wartość 1 760 udziałów na warunkach określonych w niniejszym Planie Podziału oraz uchwale Spółki Dzielonej o obniżeniu kapitału zakładowego, a zmiana ta objęta zostanie uchwałą stanowiącą załącznik nr I do Planu Podziału.
13. Podział przez wydzielenie nastąpi, zgodnie z art. 530 §2 zd. 3 KSH, w dniu wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
14. Majątek wydzielany do Spółki Przejmującej będzie stanowił zorganizowaną część przedsiębiorstwa w postaci przedsiębiorstwa związanego z prowadzeniem biogazowni, a poszczególne składniki zostały szczegółowo określone w załączniku nr VI do Planu Podziału.
15. Zgodnie z art. 538 <sup>1</sup> § 1 KSH, w związku ze zgodą wyrażoną przez wszystkich wspólników spółek uczestniczących w podziale, nie jest wymagane sporządzenie oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH, udzielenie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH, badanie planu podziału przez biegłego i jego opinia.



16. Zgodnie z art. 536 § 1 KSH Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej sporządzą pisemne sprawozdanie uzasadniające podział spółki, jego podstawy prawne i ekonomiczne, a także stosunek wymiany udziałów oraz kryteria ich podziału.

### § 3

#### STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW, WYSOKOŚĆ DOPŁAT I ZASADY PRYZNAWANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. Wartość rynkowa przenoszonego na Spółkę Przejmującą majątku Biogazowni została ustalona na podstawie wartości wykazanych w załączniku nr VI (tabele o numerach 1-12) i wynosi 24 776 114,97 zł.
2. Ze względu na fakt, iż podział następuje w trybie uproszczonym zgodnie z art. 538<sup>1</sup> §1 KSH oraz ze względu na fakt, iż wspólnicy Spółki Dzielonej są jednocześnie wspólnikami Spółki Przejmującej, a ich udział procentowy w kapitale zakładowym obu spółek jest taki sam, stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na Udziały Spółki Przejmującej określono w oparciu o wycenę wartości bilansowej majątku Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej na dzień 31 marca 2025 r. z uwzględnieniem wartości bilansowej majątku przenoszonego do Spółki Przejmującej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Biogazowni, także ustalonej na dzień 31 marca 2025 r. Na tak ukształtowane zasady ustalenia parytetu wymiany udziałów wspólnicy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej wyrażają zgodę w uchwale o podziale.
3. Wartość majątku Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, wynika z załączonych wycen wartości Spółki Dzielonej, Spółki Przejmującej, stanowiących załączniki nr III i IV do Planu Podziału.
4. Wartość majątku w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa - Biogazowni przenoszonej na Spółkę Przejmującą wynika z załączonej wyceny wartości ZCP stanowiącej załącznik nr V Do Planu Podziału.
5. Wycena wartości majątku Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej oraz zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Biogazowni wraz z podziałem na udziały:

STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ WEDŁUG WARTOŚCI PRZYJĘTYCH NA 1 GRUDNIA 2024 R.			
	SPÓŁKA DZIELONA	BIOGAZOWNIA – WARTOŚĆ PRZENOSZONEGO MAJĄTKU	SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA
Wartość majątku na 1 grudnia 2024	56 504 512	6 629 469	5 000



r.			
Ilość udziałów	15 000		100
Wartość majątku przypadająca na 1 udział	3 767		50

6. Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały w Spółce Przejmującej:

W oparciu o przyjęte założenia oraz metody wyceny zastosowane w procesie ustalania wartości bilansowej Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej z uwzględnieniem wartości bilansowej wydzielanego majątku – Biogazowni, ustalono iż w wyniku podziału zostanie umorzonych 1 760 ( $6\,629\,469 : 3\,767$ ) udziałów w Spółce Dzielonej w zamian za utworzenie 132 589 ( $6\,629\,469 : 50$ ) Nowych Udziałów w Spółce przejmującej (z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 6 629 450 zł i przekazaniem nadwyżki wartości przenoszonego majątku na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej), co skutkuje tym, iż stosunek wymiany będzie następujący ( $1\,760 : 132\,589$ ):

Liczba Umarzanych Udziałów Spółki Dzielonej	Liczba Nowych Udziałów Spółki Przejmującej
1 760	132 589
1	75

7. Zgodnie z treścią art. 529 § 1 pkt 4) KSH w zamian za wydzieloną do Spółki Przejmującej zorganizowaną część przedsiębiorstwa, wspólnicy Spółki Dzielonej obejmą udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej. Udziały te obejmą z zachowaniem proporcji do udziałów posiadanych w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej i zarazem Spółki Przejmującej (struktura właścicielska w obu spółkach jest taka sama). Umorzenie udziałów także nastąpi według tych proporcji, co sprawi iż również w Spółce Dzielonej nie dojdzie do zmian procentowych w strukturze właścicielskiej kapitału zakładowego.

Wspólnik	Liczba Umarzanych Udziałów Spółki Dzielonej	Liczba objętych Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej	% posiadanych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej



Bożena Kasprowicz - Ulacha	1 355	102 093	77%
Michał Ulacha	387	29 170	22%
Henryk Ulacha	18	1 326	1%

W konsekwencji parytet wymiany na poziomie wspólnika kształtuje się następująco: objęcie 75 Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej w zamian za umorzenie 1 udziału ze Spółki Dzielonej (1:75).

8. Na moment podziału wspólnikami Spółki Dzielonej są:
- Bożena Kasprowicz-Ulacha - posiadająca 11 550 (słownie: jedenaście tysięcy pięćset pięćdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 1 000 (słownie: jeden tysiąc) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 11.550.000,00 (słownie: jedenaście milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy 00/100) złotych – posiada 77% udziałów w Spółce Dzielonej,
  - Michał Ulacha posiadający 3 275 (słownie: trzy tysiące dwieście siedemdziesiąt pięć) udziałów o wartości nominalnej 1 000 (słownie: jeden tysiąc) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 3.275.000,00 (słownie: trzy miliony dwieście siedemdziesiąt pięć tysięcy 00/100) złotych – posiada 22% udziałów w Spółce Dzielonej,
  - Henryk Ulacha posiadający 175 (słownie: sto siedemdziesiąt pięć) udziałów o wartości nominalnej 1 000 (słownie: jeden tysiąc) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 175 000,00 (słownie: sto siedemdziesiąt pięć tysięcy 00/100) złotych – posiada 1% udziałów w Spółce Dzielonej.
9. W związku z ust. 5 -7 powyżej dojdzie do umorzenia 1 760 udziałów w Spółce Dzielonej. Umorzenie udziałów zostanie dokonane z udziałów posiadanych przez wszystkich wspólników Spółki Dzielonej, proporcjonalnie do ich udziału procentowanego w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej, co oznacza, iż w przypadku wspólnika:
- Bożeny Kasprowicz-Ulachy – umarzonych zostanie 1355 udziałów – (77% Umarzanych Udziałów);
  - Michała Ulachy – umarzonych zostanie 387 udziałów - (22% Umarzanych Udziałów);
  - Henryka Ulachy – umarzonych zostanie 18 udziałów – (1% Umarzanych Udziałów).
10. W związku z ust. 5 - 7 powyżej wspólnicy Spółki Dzielonej obejmą Nowe Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej w następującym stosunku:
- Bożena Kasprowicz-Ulacha – obejmie 102 093 (słownie: sto dwa tysiące dziewięćdziesiąt trzy) udziały o wartości nominalnej 50 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 5 104 650 (słownie: pięć milionów sto cztery tysiące sześćset pięćdziesiąt 00/100) złotych – co stanowi 77% Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej,



- b) Michał Ulacha – objęcie 29 170 (słownie: dwadzieścia dziewięć tysięcy sto siedemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 50 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 1 458 500 (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset 00/100) złotych - co stanowi 22% Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej,
- c) Henryk Ulacha – objęcie 1 326 (słownie: jeden tysiąc trzysta dwadzieścia sześć) udziałów o wartości nominalnej 50 (słownie: pięćdziesiąt) złotych każdy, o łącznej wartości nominalnej 66 300 (słownie: sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta) złotych – co stanowi 1% Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej.

Udziały objęte w tym stosunku zapewnią zachowanie struktury właścicielskiej w Spółce Przejmującej bez zmian. Co oznacza, iż struktura ta będzie taka sama zarówno w Spółce Dzielonej jak i Przejmującej (77%-22%-1%)

11. Parytet wymiany został ukształtowany, tak aby pokryć w całości podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, o kwotę 6 629 450 złotych, wydzielanym do niej majątkiem w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Biogazowni o wartości 6 629 469,94 złotych. Nadwyżka majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej ponad wartość planowanego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej przekazana zostanie na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
12. Dokonane zaokrąglenia dla przeprowadzenia działań obliczeniowych, jeżeli były dla uproszczenia obliczeń konieczne, zostały dokonane zgodnie z zasadami matematycznymi.
13. Nie są planowane żadne dopłaty pomiędzy spółkami a wspólnikami.
14. Nowe Udziały w Spółce Przejmującej, o których mowa w §3 ust. 6 zostaną wydane – według stosunku określonego w § 3 ust. 7-10 – wspólnikom Spółki Dzielonej w dniu podziału, tj. w dniu wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do Rejestru Przedsiębiorców KRS.

#### § 4

#### DZIEŃ, OD KTÓREGO NOWE UDZIAŁY UCZESTNICZĄ W DYWIDENDZIE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nowe Udziały, o których mowa w §2 i §3, będą uczestniczyć w dywidendzie Spółki Przejmującej od dnia wpisu podwyższenia kapitału zakładowego tej Spółki do Rejestru Przedsiębiorców KRS.

#### § 5

#### PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

1. W związku z podziałem Spółki Dzielonej nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej praw wykraczających poza zwykłe uprawnienia wynikające z udziałów.
2. Jednocześnie należy wskazać, że aktualna umowa Spółki Dzielonej nie przewiduje żadnych szczególnych uprawnień dla wspólników Spółki Dzielonej lub osób trzecich.





## § 6

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

W związku z podziałem Spółki Dzielonej nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Dzieloną ani Spółkę Przejmującą szczególnych uprawnień i korzyści dla członków organów Spółki Dzielonej oraz członków organów Spółki Przejmującej, a także innych osób uczestniczących w podziale.

## § 7

### OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI I ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. W związku z podziałem Spółce Przejmującej przypadną następujące składniki majątku (aktywa i pasywa) Spółki Dzielonej stanowiące zorganizowaną część przedsiębiorstwa - Biogazowni, którego działalność związana jest z budową bezodpadowego i pasywnego energetycznie systemu recyklingu bioodpadów oraz prowadzeniem biogazowni.

Na Spółkę Przejmującą przejdą:

- 1) Środki trwałe określone w tabeli nr 1 o wartości 46 784 052 zł,
  - 2) Wartości niematerialne i prawne określone w tabeli nr 2 o wartości 167 981,74zł,
  - 3) Środki trwałe (inwestycja w obcym środku trwałym) określone w tabeli nr 3 o wartości 40 231,45zł,
  - 4) Środki pieniężne określone w tabeli nr 5 o wartości 299 278,85 zł,
  - 5) Należności określone w tabeli nr 6 o wartości 998 268,36 zł,
  - 6) Zapasy określone w tabeli nr 7 o łącznej wartości 498 510,87 zł,
  - 7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów określone w tabeli nr 8 o wartości 92 557,74 zł,
  - 8) Pracownicy i umowy o pracę określone w tabeli nr 10,
  - 9) Decyzje/ postanowienia/ prawa ochronne/ dokumenty określone w tabeli nr 11,
  - 10) Umowy cywilnoprawne określone w tabeli nr 12,
- czyli aktywa o łącznej wysokości 48 880 881,01 zł które obciążone będą zobowiązaniami określonymi w tabeli nr 9 w wysokości 24 104 766,04 zł. co daje wartość rynkową przenoszonego majątku w wysokości 24 776 114,97 zł.
2. Szczegółowy wykaz składników majątku przypadających Spółce Przejmującej stanowią dokumenty i składniki majątku wskazane powyżej, opisane szczegółowo w załączniku nr VI do Planu Podziału obejmującym tabele o numerach 1-12.
  3. Składniki majątku Spółki Dzielonej niewymienione w § 7 ustęp 1 lub we wskazanych powyżej załącznikach do niniejszego Planu Podziału, pozostają w Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem poniższych postanowień, w szczególności ust. 6-8.



4. Spółce Przejmującej przypadają decyzje, zezwolenia, koncesje, ulgi, postanowienia, prawa ochronne, dokumenty przyznane lub wydane na rzecz Spółki Dzielonej, wskazane w załączniku nr 11 do niniejszego Planu Podziału.
5. Określenie, które składniki majątku przypadną po podziale Spółce Przejmującej oraz określenie, które składniki majątku pozostaną po podziale w Spółce Dzielonej dokonane zostało na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i obowiązującą w Spółce Dzielonej polityką rachunkowości.
6. W przypadku, gdy w Planie Podziału jakiegokolwiek składniki majątku (aktywa, pasywa) lub zezwolenia, koncesje, ulgi, decyzje, umowy lub inne dokumenty Spółki Dzielonej nie zostały wyraźnie wyszczególnione jako składniki majątku przechodzące do Spółki Przejmującej, przyjmuje się że zostały one przypisane do majątku Spółki Dzielonej, chyba że pozostają one w związku (zarówno w znaczeniu, prawnym, faktycznym lub ekonomicznym) związane ze składnikami majątku przydzielonymi w Planie Podziału Spółce Przejmującej z racji przeznaczenia oraz praktycznego dotychczasowego wykorzystania tych składników w ramach wydzielanej do Spółki Przejmującej zorganizowanej części przedsiębiorstwa Varitex Sp. z o.o.- w takiej sytuacji przyjmuje się, iż zostały one przypisane Spółce Przejmującej.
7. W przypadku ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do dnia wpisania podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Przedsiębiorców, odpowiednio praw, rzeczy, ciężarów lub zobowiązań Spółki Dzielonej, takie prawa, rzeczy, ciężary lub zobowiązania zostaną włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeśli wiążą się one ze zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa wydzieloną do Spółki Przejmującej.
8. Strony przewidują możliwość zawierania porozumień potwierdzających przynależność danego składnika majątku do Spółki Przejmującej (do wydzielanej zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Biogazowni) lub potwierdzających jego przypisanie do Spółki Dzielonej, np. jeśli potrzeba taka zaistnieje po dniu wydzielenia.
9. Spółka Przejmująca wstąpi z dniem wpisania podwyższenia kapitału zakładowego do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane ze składnikami majątku przypisanymi jej w Planie Podziału.

## § 8

### PODZIAŁ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ POMIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU

Podział Spółki Dzielonej pozostanie bez wpływu na strukturę właścicielską oraz proporcje udziałowe w Spółce Dzielonej, które zachowane zostaną również w Spółce Przejmującej w tym samym stosunku. Wszyscy wspólnicy Spółki Dzielonej otrzymują udziały w Spółce Przejmującej w takiej samej proporcji w



jakiej posiadają udział w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej, co zostało szczegółowo opisane w §3 niniejszego Planu Podziału.

#### § 9

#### OGŁOSZENIE PLANU PODZIAŁU NA SWOJEJ STRONIE INTERNETOWEJ

Zgodnie z art. 535 § 3 KSH, odstąpiono od ogłoszenia Planu Podziału w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, ze względu na jego udostępnienie do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej pod adresem: <http://www.varitex.pl/> oraz Spółki Przejmującej pod adresem: <https://www.varitex.pl/sabulenti/>.

#### § 10

#### PRAWO PRZEGLĄDANIA DOKUMENTÓW

Zgodnie z zawiadomieniem, o którym mowa w art. 539 § 1 w zw. z art. 540 KSH, wspólnicy Spółki Dzielonej, będący również wspólnikami Spółki Przejmującej, będą mieli prawo do zapoznania się z następującymi dokumentami:

- a. Planem Podziału wraz z załącznikami;
- b. sprawozdaniami finansowymi Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej oraz sprawozdaniami zarządów z działalności Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej za trzy ostatnie lata obrotowe wraz ze sprawozdaniem z badania, jeżeli sprawozdanie z badania było sporządzane.
- c. Sprawozdaniami zarządów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej sporządzonych dla celów podziału, o których mowa w art. 536 KSH.

#### § 11

#### POSTANOWIENIA KOŃCOWE

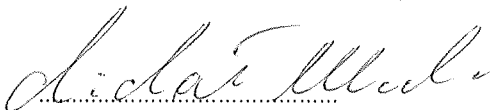
1. Wszelkie zmiany Planu Podziału, jego rozwiązanie, bądź odstąpienie od niego wymagają formy pisemnej.
2. Niniejszy Plan Podziału sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Plan Podziału wraz z załącznikami, stosownie do treści art. 535 § 1 KSH, zostanie złożony w sądzie rejestrowym Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej - Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, oraz zgodnie z art. 535 § 3 KSH będzie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej i Przejmującej tj. <http://www.varitex.pl/> oraz <https://www.varitex.pl/sabulenti/>.

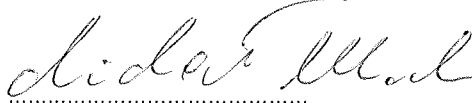


Załączniki :

- I. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o podziale, obniżeniu kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, zmianie umowy Spółki Dzielonej i przyjęciu tekstu jednolitego umowy Spółki Dzielonej – z uwzględnieniem treści aneksu z dnia 29.04.2025 r.;
- II. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale, o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, o zmianie umowy Spółki Przejmującej oraz o przyjęciu tekstu jednolitego umowy Spółki Przejmującej -- z uwzględnieniem treści aneksu z dnia 29.04.2025 r.;
- III. Oświadczenie o ustaleniu wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 31 marca 2025 r.
- IV. Oświadczenie o ustaleniu wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 31 marca 2025 r.
- V. Oświadczenie o ustaleniu wartości majątku zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Biogazowni na dzień 31 marca 2025 r.
- VI. Wykaz składników majątku przypadających Spółce Przejmującej – tabele o nr 1-12:
  1. Środki trwałe określone w tabeli nr 1 – zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  2. Wartości niematerialne i prawne określone w tabeli nr 2- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  3. Środki trwałe (inwestycja w obcym środku trwałym) określone w tabeli nr 3 - zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  4. Klasyfikacja środków trwałych przekazanych do przeniesienia na Spółkę Przejmującą tabela nr 4- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  5. Środki pieniężne określone w tabeli nr 5- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  6. Należności określone w tabeli nr 6- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  7. Zapasy określone w tabeli nr 7- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów określone w tabeli nr 8- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  9. Wykaz zobowiązań określonych w tabeli nr 9- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  10. Umowy o pracę określone w tabeli nr 10- zaktualizowane na dzień 31 marca 2025 r.,
  11. Decyzje/ postanowienia/ dokumenty określone w tabeli nr 11,
  12. Umowy cywilnoprawne określone w tabeli nr 12.”



Michał Ulacha – Prezes Zarządu Varitex Sp. z o.o.



Michał Ulacha – Prezes Zarządu Varitex Biogazownia Sp. z o.o.