

Warszawa, 12 grudnia 2013 r.

PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI PRZEZ WYDZIELENIE

Niniejszy plan podziału został sporządzony przez Zarząd Spółki HERZ POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Wiertniczej 110, 02-952 Warszawa, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 183734, o kapitale zakładowym 1.336.000 PLN, numer NIP **521 008 72 86** (dalej „**HERZ POLSKA**” lub „**Spółka Dzielona**”).

Istotą planowanego podziału HERZ POLSKA jest dokonanie jej podziału poprzez wydzielenie ze spółki HERZ POLSKA spółki HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA (dalej „**HERZ NIERUCHOMOŚCI**” lub „**Spółka Nowo Zawiązana**”) w trybie Art. 529 § 1 ust. 4 ksh, poprzez pozostawienie części majątku spółki HERZ POLSKA w tej spółce i przeniesienie części majątku spółki HERZ POLSKA na spółkę HERZ NIERUCHOMOŚCI nowo zawiązaną przy dokonywaniu podziału, która będzie działać również w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

Działając na podstawie Art. 533 § 2 oraz Art. 534 ksh, w związku z zamiarem podziału, Zarząd HERZ POLSKA Sp. z o.o. sporządził i przyjął uchwałę z dnia 12 grudnia 2013 r. niniejszy Plan Podziału.

CZEŚĆ I OPISU PODZIAŁU

1. określenie typu, firmy i siedziby każdej ze spółek uczestniczących w podziale

a. Spółka Dzielona

Nazwa: HERZ POLSKA Sp. z o.o.
Siedziba: Warszawa, ul. Wiertnicza 110, 02-952 Warszawa
KRS: 183734
NIP: 521 008 72 86

b. Spółka Nowo Zawiązana

Nazwa: HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA Sp. z o.o.
Osobowość prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba: Warszawa, ul. Wiertnicza 110, 02-952 Warszawa.

HERZ POLSKA

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w WARSZAWIE
02-952 Warszawa, ul. Wiertnicza 110

2. Sposób podziału

- a. podział HERZ POLSKA zostanie dokonany w trybie Art. 529 § 1 pkt 4 ksh, t.j. poprzez przeniesienie na Spółkę Nowo Zawiazaną części majątku;
- b. do nowo utworzonej Spółki zostanie przeniesiona część majątku obejmująca wszystkie nieruchomości HERZ POLSKA;
- c. dokładny opis wyodrębnionych składników majątku (aktywów i pasywów) HERZ POLSKA przypadających Spółce Nowo Zawiazanej został zamieszczony w części II niniejszego planu podziału;
- d. podział majątku HERZ POLSKA został dokonany według stanu na dzień 30 listopada 2013 r.;
- e. wszystkie składniki majątku HERZ POLSKA (w tym wierzytelności i zobowiązania) nieprzypisane w niniejszym Planie Podziału tworzonej Spółce Nowo Zawiazanej pozostają przy HERZ POLSKA;
- f. za dzień wydzielenia uznaje się dzień wpisania Spółki Nowo Zawiazanej do rejestru w rozumieniu Art. 530 § 2 ksh (dalej „**Dzień Wydzielenia**”);
- g. rzeczowe składniki majątku trwałego nabyte lub uzyskane od dnia 01 grudnia 2013 r. do Dnia Wydzielenia przypadają HERZ POLSKA, z zastrzeżeniem punktu h) poniżej;
- h. nowe umowy dotyczące nieruchomości zawarte od dnia 01 grudnia 2013 r. przypadają Spółce Nowo Zawiazanej;
- i. od dnia podpisania niniejszego Planu Podziału do Dnia Wydzielenia HERZ POLSKA będzie prowadziło swoją działalność w sposób który nie zakłóci struktury bilansu i wartości ekonomicznej części majątku przypadającej Spółce Nowo Zawiazanej;

3. stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Nowo Zawiazanej

- a. struktura właścicielska HERZ POLSKA przedstawia się następująco:

Franz Josef HERZ posiada 649 udziałów o wartości nominalnej 500,- PLN każdy, o łącznej wartości 324.500,- PLN

Spółka Herz Industrieerate GmbH z siedzibą w Schonberg posiada 2.023 udziały o wartości nominalnej 500,- PLN każdy, o łącznej wartości 1.011.500,- PLN
--

zgodnie z umową spółki HERZ POLSKA, kapitał podstawowy wynosi 1.336.000,- PLN i dzieli się na 2.672 niepodzielnych udziałów o wartości 500,- PLN każdy.

HERZ POLSKA

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w WARSZAWIE
02-952 Warszawa, ul. Wiertnicza 110

Kapitały własne HERZ POLSKA na dzień 30 listopada 2013 r. wynoszą 11 029 635,10 PLN

Wobec powyższego Zarząd planuje wydzielić z majątku HERZ POLSKA majątek i zobowiązania dla HERZ NIERUCHOMOŚCI bez obniżania kapitału podstawowego HERZ POLSKA.

Wobec powyższego struktura właścicielska oraz struktura kapitału podstawowego HERZ POLSKA nie ulegnie zmianie.

Wartość majątku HERZ POLSKA, po wydzieleniu majątku HERZ NIERUCHOMOŚCI, wynosi na dzień 30 listopada 2013 r. 2.674.777,38 (dwa miliony sześćset siedemdziesiąt cztery złote 38/100), a wartość majątku przypadającego na HERZ NIERUCHOMOŚCI 8.800.000,- (osiem milionów osiemset tysięcy)

b. Część przekazanego kapitału zapasowego w kwocie 8.800.000,- (osiem milionów osiemset tysięcy) będzie stanowiła kapitał podstawowy Spółki Nowo Zawiazanej (kapitał zakładowy oraz kapitał zapasowy).
Stosunek wymiany udziałów w Spółce Dzielonej na udziały w Spółce Nowo Zawiazanej będzie wynosił 10:1 **z zachowaniem dotychczasowej proporcji** posiadanych udziałów przez udziałowców Spółki Dzielonej.

Wobec powyższego struktura właścicielska HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA przedstawiać się będzie następująco:

Franz Josef HERZ posiadał będzie 649 udziały o wartości nominalnej 50,- PLN każdy, o łącznej wartości 32.450,- PLN

Spółka Herz Industriegerate GmbH z siedzibą w Schonberg posiadała będzie 2.023 udziały o wartości nominalnej 50,- PLN każdy, o łącznej wartości 101.150,- PLN
--

4. zasady przyznania udziałów w Spółce Nowo Zawiazanej

Udziały w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną przyznane dotychczasowym udziałowcom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do posiadanych udziałów w Spółce Dzielonej w stosunku 10:1, przy kapitale zakładowym wynoszącym 133.600,- PLN i który będzie dzielił się na 2.672 niepodzielnych udziałów o wartości 50,- PLN każdy.

W konsekwencji:

HERZ POLSKA

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w WARSZAWIE
02-952 Warszawa, ul. Wiertnicza 110

- Franz Josef HERZ obejmie 649 udziałów HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA o wartości nominalnej 50,- PLN każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 32.450,- PLN, stanowiące 24,29 % kapitału zakładowego HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA

- Spółka Herz Industrieerate GmbH z siedzibą w Schonberg obejmie 2.023 udziały HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA o wartości nominalnej 50,- PLN każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 101.150,- PLN, stanowiące 75,71 % kapitału zakładowego HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA

Udziały zostaną pokryte przenoszonym na HERZ NIERUCHOMOŚCI POLSKA majątkiem HERZ POLSKA na który składają się aktywa i pasywa o łącznej sumie bilansowej 8.800.000,- i wartości aktywów trwałych równych 1.304.796,66 obejmujących składniki majątku szczegółowo wskazane w części II Planu Podziału.

5. Dzień od którego udziały będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Nowo Zawiązanej

Udziały będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Nowo Zawiązanej za rok obrotowy 2014 począwszy od Dnia Wydzielenia, wypłacanym wspólnikom po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Spółki Nowo Zawiązanej.

6. Prawa przyznane przez Spółkę Nowo Zawiazaną wspólnikom HERZ POLSKA

Wspólnikom HERZ POLSKA nie przysługują żadne szczególne uprawnienia o których mowa w Art. 174 & 2 do 5, Art. 176 i 177 oraz 196 KSH.

7. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek uczestniczących w podziale oraz innych osób uczestniczących w podziale

Członkom organów Spółek uczestniczących w podziale HERZ POLSKA ani innym osobom biorącym udział w podziale nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści.

8. Podstawowe zasady wyodrębnienia składników majątku HERZ POLSKA przypadających Spółce Nowo Zawiazanej

W ramach podziału Spółce Nowo Zawiazanej przypadną określone aktywa i pasywa HERZ POLSKA obejmujące składniki majątkowe opisane w Części II niniejszego planu podziału.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia które składniki majątkowe przypadną Spółce Nowo Zawiazanej była zasada iż wszystkie Nieruchomości HERZ POLSKA

HERZ POLSKA

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w WARSZAWIE
02-952 Warszawa, ul. Wiertnicza 110

oraz związane z nimi prawa i obowiązki zostają przeniesione do Spółki Nowo Zawiązanej.

Określenie które składniki majątku przypadną Spółce Nowo Zawiązanej dokonuje się na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej zgodnie z ogólnie obowiązującymi przepisami.

Wraz z przeniesieniem majątku, Spółce Nowo Zawiązanej przypadną prawa, obowiązki, należności i zobowiązania związane z tymi składnikami majątku.

Do Spółki Nowo Zawiązanej nie przechodzą żadni dotychczasowi pracownicy HERZ POLSKA.

9. Składniki majątku

Składniki majątku przypadające Spółce Nowo Zawiązanej w ramach podziału zostały opisane zgodnie ze stanem na dzień 30 listopada 2013 r. Stan ten może ulec zmianie do Dnia Wydzielenia w związku z prowadzeniem przez Spółkę Dzieloną bieżącej działalności oraz zastosowaniem zasad o których mowa w niniejszym Planie Podziału.

CZĘŚĆ II OPISU SKŁADNIKÓW PRZENOSZONEGO MAJĄTKU

Opis i podział wyodrębnionych składników majątku (aktywa i pasywa)

AKTYWA	Stan na dzień 30 listopada 2013 r.	PASYWA	Stan na dzień 30 listopada 2013 r.
1. środki trwałe i nakłady inwestycyjne	1.304.796,66	1. Kapitał zakładowy	133.600,-
2. Gotówka na rachunku bankowym	7.495.203,34	2. Kapitał wynikający z nadwyżki wniesionej do spółki (Agio)	8.666.400,-
Razem Aktywa	8.800.000,-	Razem Pasywa	8.800.000,-

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

WYKAZ:

Określenie środka trwałego		Data	wartość		sumy częściowe
nr. inw.	nazwa	KRŚT	Data		
01101	Działka przy ulicy Kostrzyńskiej w Warszawie				
	Zadatek zakup prawa wieczystego użytkowanie dla działki przy ul. Kostrzyńskiej		1999	41 392,40 zł	
	Zakup prawa wieczystego użytkowanie dla działki przy ul.		1999	804 304,16 zł	

Rejestr: Sąd Rejonowy dla m/st. Warszawy, XIII Wydz. Gosp. KRS 183734
Zarząd Franz Josef HERZ, Kapitał zakładowy: 1.336.000,- PLN, NIP 521 008 72 86

	Kostrzyńskiej cz.2			
	Oплата notarialna za zakup prawa wieczystego użytkowania dla działki przy ul. Kostrzyńskiej	2000-02-01	8 403,50 zł	
				854 100,06 zł
01900	Nakłady inwestycyjne na działkę przy ul. Kostrzyńskiej w Warszawie			
	Koncepcja architektoniczna (FV 02-05-2012)		8 000,00 zł	
	Uwagi do wstępnej koncepcji architektonicznej (FV 01-06-2012)		5 000,00 zł	
	Polisa ubezpieczeniowa 908505494561		54,00 zł	
	Bilety lotnicze (11998/HTT/KS/2012)		6 339,78 zł	
	Mapy do OGiK (4/06/2012)		482,08 zł	
	Opracowanie wniosku (FV 02-08-2012)		3 000,00 zł	
	Koszty usług dotyczące inwestycji [FV 01-01-2013]	2013-01-03	4 000,00 zł	
	Wykonanie map [FV/125/2013]	2013-04-24	3 500,00 zł	
	Opinia geotechniczna [FV 23/05/2013]	2013-05-09	2 000,00 zł	
	Usługa porządkowania terenu [FV 23/05/2013]	2013-05-09	5 200,00 zł	
	Usługa porządkowania terenu [FV 23/05/2013]	2013-05-09	3 300,00 zł	
	Inwentaryzacja zieleni [FV 7/2013]	2013-05-27	1 000,00 zł	
	Wykonanie projektu budynku [FV 01-06-21013]	2013-05-27	70 000,00 zł	
	Koszty administracyjne	2013-06-05	556,00 zł	
	Koszty notarialne [FV 461/13]	2013-07-23	462,00 zł	
	Koszty notarialne [FV 461/13]	2013-07-23	260,00 zł	
	Wykonanie planu zagospodarowania terenu [FV/264/2013]	2013-08-08	1 500,00 zł	
	Projekt zjazdu [FV94/13]	24.10.2013	2 000,00 zł	
				116 653,86 zł
	RAZEM WARTOŚĆ NIERUCHOMOŚCI PRZY UL. KOSTRZYŃSKIEJ		970 753,92 zł	
				WYCENA KSIĘGOWA NA DZIEŃ 2013-11-30
01100	Działka przy ulicy Wiertniczej	1993-01-01	28 313,10 zł	
				28 313,10 zł
01200	Budynek przy ulicy Wiertniczej			
	Wartość budynku z aktu notarialnego	1993-01-01	149 404,70 zł	
	Wartość adaptacji budynku	1993-01-01	124 564,24 zł	

Parking	2011-07-31	31 760,70 zł
RAZEM WARTOŚĆ NIERUCHOMOŚCI PRZY UL. WIERTNICZEJ		305 729,64 zł
		334 042,74 zł

2. środki trwałe w budowie oraz nakłady na wartości niematerialne i prawne
Wyżej opisane.
3. wyposażenie pozostałe o łącznej wartości
Nie występują
4. zapasy przynależne do przenoszonego majątku
Nie występują
5. prawa i obowiązki z tytułu umów z kontrahentami
Nie występują
6. zaliczki na poczet zakupu składników majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych przynależne do przenoszonego majątku
Nie występują
7. środki pieniężne
7.495.203,34 PLN
8. zobowiązania handlowe przypisane do przenoszonego majątku
Nie występują
9. zobowiązania z tytułu zakupu składników majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych przynależne do przenoszonego majątku
Nie występują

Zarząd

Franz Josef HERZ

