

PLAN PODZIAŁU

Gravitan Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółka Dzielona)

I. WPROWADZENIE

Niniejszy plan podziału (dalej „**Plan Podziału**”) został przygotowany w związku z zamiarem podziału spółki Gravitan Poland sp. z o.o. (dalej „**Spółka Dzielona**”) na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 i art. 534 Ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych (dalej jako „**k.s.h.**”). Podział odbędzie się poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na spółkę nowo zawiązaną (dalej „**Spółka Nowo Zawiązana**”).

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O PODZIALE.

1. Typ, firma i siedziba.

Spółka Dzielona: Gravitan Poland sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, pod adresem: ul. Malborska 39 lok. A4/5, 03-286 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000349681. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych) i dzieli się na 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) udziały o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy.

Spółka Nowo Zawiązana: Gravitan Warszawa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, pod adresem: ul. Malborska 39 lok. A4/5, 03-286 Warszawa, która powstanie w wyniku podziału przez wydzielenie części majątku Spółki Dzielonej do Spółki Nowo Zawiązanej.

2. Sposób podziału.

- a) Podział zostanie dokonany zgodnie z procedurą przewidzianą w 529 § 1 pkt 4 k.s.h. (podział przez wydzielenie), tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na

Spółkę Nowo Związaną w zamian za przyznanie wspólnikom Spółki Dzielonej udziałów w Spółce Nowo Związanej, tj. poprzez przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej (w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług), stanowiących 2 (dwa) kluby fitness pod marką Gravitan. Wszystkie pozostałe składniki majątku Spółki Dzielonej, związane z prowadzeniem przez Spółkę Dzieloną działalności centrum SPA/Wellness w pięciogwiazdkowym hotelu w Warszawie (SPA/Wellness) stanowiące zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej (w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług) pozostają przy Spółce Dzielonej.

- b) Celem podziału jest przeniesienie na Spółkę Nowo Związaną części majątku Spółki Dzielonej, wskazanej w punkcie VIII Planu Podziału, a szczegółowo opisanej w załącznikach do Planu Podziału.
- c) W wyniku przeprowadzenia podziału Spółka Nowo Związana zostanie zawiązana i wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, a Spółka Dzielona nie zostanie z niego wykreślona.
- d) Podział Spółki Dzielonej uzasadniony jest reorganizacją jej działalności poprzez wydzielenie z niej działalności dwóch klubów fitness i praw z nimi związanych do odrębnej spółki (Spółki Nowo Związanej). Planowane wydzielenie działalności fitness ze Spółki Dzielonej i przeniesienie jej do Spółki Nowo Związanej zostanie dokonane w ramach realizacji założeń biznesowych. Reorganizacja ma na celu wzmocnienie stabilności działalności i przyspieszenie wykorzystania potencjału do wzrostu i osiągnięcia zysków na poszczególnych rynkach. Możliwe jest również wsparcie inwestorów zewnętrznych, stąd potrzeba rozdzielenia kierunków działania Spółki Dzielonej.
- e) W celu zbudowania transparentnej i efektywniejszej biznesowo struktury, która sprzyja koncentracji poszczególnych działów na ich kluczowych kompetencjach i celach, dokonany zostanie podział przez wydzielenie ze Spółki Dzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci działalności dwóch klubów fitness do Spółki Nowo Związanej, która powstanie wskutek podziału. W ten sposób w Spółce Dzielonej

pozostanie prowadzona działalność centrum SPA/Wellness w pięciogwiazdkowym hotelu w Warszawie.

- f) Spółka Nowo Zawiązana, po dokonanych podziale przez wydzielenie, będzie kontynuowała działalność w oparciu o wniesiony majątek i pracowników przypisany do działalności fitness.
- g) Podział będzie pociągać za sobą utworzenie udziałów oraz kapitału zakładowego Spółki Nowo Zawiązanej. Kapitał Zakładowy Spółki Nowo Zawiązanej zostanie pokryty majątkiem Spółki Dzielonej, w postaci majątku przenoszonego na Spółkę Nową Zawiązaną.
- h) Wszelkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej niewskazane w punkcie VIII niniejszego Planu Podziału i nieprzypisane Spółce Nowo Zawiązanej pozostają przy Spółce Dzielonej.
- i) Prawa i obowiązki Spółki Dzielonej powstałe po dniu sporządzenia niniejszego Planu Podziału i istniejące w dniu wydzielenia uważa się za przypisane Spółce Nowo Zawiązanej, o ile dotyczą składników majątkowych wskazanych w punkcie VIII niniejszego Planu Podziału, w szczególności dotyczy to umów z klientami klubów fitness pod marką „Gravitan” zawartych po dniu sporządzenia niniejszego Planu Podziału.
- j) Od dnia sporządzenia i opublikowania niniejszego Planu Podziału do dnia wydzielenia Spółka Dzielona będzie prowadzić dotychczasową działalność w taki sposób, aby w podlegających wydzieleniu do Spółki Nowo Zawiązanej prawach i obowiązkach nie nastąpiły istotne zmiany.

III. Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Nowo Zawiązanej.

1. Udziały w Spółce Nowo Zawiązanej obejmie w całości jedyny wspólnik Spółki Dzielonej.
2. Wspólnik Spółki Dzielonej obejmie udziały Spółki Nowo Zawiązanej w stosunku 4:1, co oznacza, że na każde 4 udziały w Spółce Dzielonej wspólnik Spółki Dzielonej obejmie 1 udział w Spółce Nowo Zawiązanej.

IV. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Nowo Zawiazanej.

1. Kapitał zakładowy Spółki Nowo Zawiazanej będzie wynosił 500.000 złotych i będzie się dzielił na 1.000 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych jeden udział. Różnica pomiędzy wartością nominalną udziałów Spółki Nowo Zawiazanej a wartością rynkową przejmowanych przez Spółkę Nowo Zawiazaną składników majątkowych Spółki Dzielonej zostanie przekazana na inne kapitały Spółki Nowo Zawiazanej.
2. Wszystkie udziały w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną objęte w całości przez wspólnika, będącego jednocześnie wspólnikiem Spółki Dzielonej, w stosunku 4:1 (na każde cztery udziały w Spółce Dzielonej wspólnik obejmie jeden udział w Spółce Nowo Zawiazanej).
3. Nie przewiduje się obowiązku wniesienia dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 k.s.h.

V. Dzień, od którego udziały w Spółce Nowo Zawiazanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Nowo Zawiazanej.

Udziały w Spółce Nowo Zawiazanej uprawniają do uczestnictwa w osiąganym przez tę spółkę zysku od dnia wydzielenia, tj. od dnia rejestracji Spółki Nowo Zawiazanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

VI. Prawa przyznane przez Spółkę Nowo Zawiazaną wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.

Nie przewiduje się.

VII. Szczególne korzyści dla członków organów spółek, a także innych osób uczestniczących w podziale.

Nie przewiduje się.

VIII. Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Nowo Zawiązanej.

Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Nowo Zawiązanej zawarty jest w załącznikach nr 5A do 14 Planu Podziału.

Wraz z przeniesieniem zorganizowanej części przedsiębiorstwa, Spółce Nowo Zawiązanej przypadną prawa, obowiązki, należności oraz zobowiązania wynikające z umów realizowanych przez tę zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. W związku z tym, w przypadku, gdy po dniu wydzielenia rachunki bankowe Spółki Dzielonej zostaną uznane należnościami związanymi z wyodrębnioną zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa, Spółka Dzielona zobowiązuje się do przekazania takiej wpłaty na rachunek bankowy wskazany przez Spółkę Nowo Zawiazaną.

IX. Podział między wspólników Spółki Dzielonej udziałów Spółki Nowo Zawiazanej.

1. Wspólnik Spółki Dzielonej obejmie udziały Spółki Nowo Zawiazanej, których wartość emisyjna będzie odpowiadała wartości rynkowej wniesionej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa.
2. Wspólnik Spółki Dzielonej Blokada Holding AB obejmie 1.000 udziałów w Spółce Nowo Zawiazanej.

X. Udostępnienie Planu Podziału.

Planu Podziału zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej (<http://www.gravitan.pl/info/planpodzialu>). W takim przypadku udostępnienie nastąpi nie później niż na sześć tygodni przed dniem powzięcia pierwszej uchwały w sprawie Podziału, o której mowa w art. 541 k.s.h. i będzie trwało nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzenia podejmującego uchwałę w sprawie podziału.

XI. Zwolnienie z obowiązku sporządzania niektórych dokumentów.

Udziałowiec Spółki Dzielonej, będący jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Nowo Zawiązanej, działając na podstawie art. 538¹ k.s.h., wyraził zgodę na:

- a. niesporządzenie oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.;
- b. nieudzielenie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.;
- c. niebadanie niniejszego Planu Podziału przez biegłego rewidenta i niesporządzanie przez niego opinii.

XII. Załączniki do Planu Podziału.

1. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej w sprawie podziału spółki przez wydzielenie.
2. Projekt uchwały wspólników Spółki Nowo Zawiązanej w sprawie podziału Spółki Dzielonej przez wydzielenie.
3. Projekt umowy Spółki Nowo Zawiązanej.
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej według stanu na dzień 31.12.2022 r.
5. Ustalenie wartości majątku przenoszonego na Spółkę Nowo Zawiazaną według stanu na dzień 31.12.2022 r. wraz z zestawieniami 5a- 5k.
 - a. Wartości niematerialne i prawne, wykorzystywane wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - b. Rzeczowe aktywa trwałe w tym inwestycje w obce środki trwałe, wykorzystywane wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - c. Rozrachunki z kontrahentami krajowymi, związane wyłącznie z Działalnością dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.

- d. Rozrachunki publicznoprawne, związane wyłącznie z Działalnością dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - e. Należności i zobowiązania z tytułu kaucji, związane wyłącznie z Działalnością dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - f. Pozostałe należności i zobowiązania, związane wyłącznie z Działalnością dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - g. Środki pieniężne na rachunkach bankowych przypadające wyłącznie Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - h. Środki pieniężne w kasach gotówkowych, przypadające wyłącznie Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - i. Zapasy towarów, przeznaczone do sprzedaży wyłącznie w Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów, związane wyłącznie z Działalnością dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
 - k. Rezerwy na zobowiązania, utworzone w związku z Działalnością dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej.
6. Wykaz ruchomości nieuwzględnionych w Załączniku nr 5, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiazanej.
7. Wykaz umów finansowych, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiazanej.
8. Wykaz umów z kontrahentami w tym umowy najmu, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiazanej.
9. Wykaz polis ubezpieczeniowych, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiazanej.

10. Wykaz pracowników i zleceniobiorców, zatrudnionych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiązanej.
11. Wykaz umów członkowskich z klubowiczami klubów Gravitan, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiązanej.
12. Wykaz baz danych w tym baz danych osobowych, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiązanej.
13. Wykaz praw do domen internetowych, serwisów internetowych oraz profili w mediach społecznościowych, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiązanej.
14. Wykaz znaków towarowych, wykorzystywanych wyłącznie do prowadzenia Działalności dwóch klubów fitness pod marką Gravitan, przenoszonych do Spółki Nowo Zawiązanej wraz z majątkowymi prawami autorskimi.

Maria Wilewski – Członek Zarządu
Gravitan Poland sp. z o.o.

Warszawa, 30 stycznia 2023 roku