

PLAN PODZIAŁU

**RADPOL SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W CZŁUCHOWIE**

POPRZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU W POSTACI ZORGANIZOWANYCH

CZĘŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA NA

THC FUND 3 SPV 3 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Z SIEDZIBĄ W KOLONII PRAWIEDNIKI

(PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE)

NA PODSTAWIE ART. 529 § 1 PKT 4 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

uzgodniony w Człuchowie dnia 21 grudnia 2023 r.

Niniejszy plan podziału („**Plan Podziału**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 533 § 1 i art. 534 ustawy z dnia 14 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1467 z późn. zm., dalej jako „**KSH**”) w związku z zamiarem podziału RADPOL Spółka akcyjna z siedzibą w Człuchowie w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH (podział przez wydzielenie).

Uzasadnienie biznesowe decyzji, trybu i kierunku Podziału:

- a) Akcje w Spółce Dzielonej zostały nabyte przez Akcjonariuszy w drodze umów sprzedaży.
- b) Wydzielany Majątek (tj. działalność zlokalizowana odpowiednio w Kolonii Prawiedniki) oraz majątek pozostający w Spółce Dzielonej po Podziale (tj. działalność zlokalizowana w Człuchowie), to całkowicie odrębne linie biznesowe produkujące różny asortyment, dla różnych kategorii klientów. W szczególności, Wydzielany Majątek jest wyodrębniony pod kątem funkcjonalnym, organizacyjnym i finansowym.
- c) Ze względu na brak możliwości wygenerowania efektu synergii pomiędzy Wydzielanym Majątkiem oraz majątkiem, który ma pozostać w Spółce Dzielonej po Podziale a z drugiej strony kwestie i problemy związane z budową jednolitej strategii oraz możliwości zapewnienia odpowiedniego monitorowania oraz organizacji raportowania zarządczego dla obu odrębnych linii biznesowych, Akcjonariusze podjęli decyzję o Podziale. Podział ma za zadanie umożliwić dalszy rozwój obu linii biznesowych w oparciu o odrębne strategie dla dwóch spółek (posiadających po jednym zakładzie produkcyjnym w swoich aktywach), monitorowanie ich realizacji i prowadzenie zarówno rachunku kosztów, jak i rachunkowości zarządczej oraz raportowanie postępów w realizacji przyjętych planów biznesowych do Akcjonariuszy.
- d) Konstrukcja prawna Podziału zabezpieczy uniwersalną sukcesję prawną, w tym automatyczne przejście umów z kontrahentami związanymi z Wydzielanym Majątkiem. Przy takim rozwiązaniu nie ma konieczności zawierania nowych umów z klientami i dostawcami, co wiązałoby się z ogromnym wysiłkiem oraz potencjalnym ryzykiem utraty części klientów.
- e) Istota transakcji podziału przez wydzielenie sprowadza się do pojedynczej operacji prawnej, a więc charakteryzuje się niskim stopniem skomplikowania całego procesu dla jego uczestników, czyli Spółki Dzielonej, Spółki Przejmującej i Akcjonariuszy.
- f) Podział pozwoli na kontynuację przez Spółkę Dzieloną działalności w Człuchowie w sposób niezakłócony. Z pozostającą działalnością w Spółce Dzielonej po Podziale jest związana historycznie pozyskana dotacja, z której zabezpieczeniem była związana decyzja o kierunku Podziału. Jednocześnie, Spółka Przejmująca będzie mogła płynnie kontynuować działalność przy użyciu Wydzielanego Majątku z czym była związana decyzja o podziale do istniejącej, a nie nowoutworzonej spółki.
- g) Podsumowując, Podział pozwoli na ułatwiony monitoring oraz prowadzenie rachunkowości zarządczej oraz badanie rentowności każdego zakładu z osobna odpowiednio w Spółce Dzielonej i Spółce Przejmującej, które powinny realizować indywidualne strategie biznesowe, dopasowane do ich profilu funkcjonalnego oraz warunków na rynku, na którym działają.

§ 1

SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE W PODZIALE

1. Spółka Dzielona

- **RADPOL Spółka Akcyjna** z siedzibą w Człuchowie, ul. Batorego 14, 77-300 Człuchów, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000057155, NIP: 8430000202, REGON: 770807479, kapitał zakładowy: 1 139 279,85 zł (jeden milion sto trzydzieści dziewięć tysięcy dwieście

siedemdziesiąt dziewięć 85/100 złotych), który został w całości wpłacony (dalej: „**RADPOL S.A.**” lub „**Spółka Dzielona**”).

Spółka Dzielona nie jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2554).

Na dzień sporządzenia Planu Podziału, akcjonariuszami Spółki Dzielonej są:

- a) **THC SICAV-RAIF S.A.** (działający w zakresie subfunduszu Fund 3) z siedzibą w Luksemburgu, pod adresem Boulevard F.W. Raiffeisen 17/ND, L-2411 Luksemburg, Wielkie Księstwo Luksemburga, (dalej: „**THC SICAV-RAIF**”), która posiada 37478943 akcji serii A, stanowiących łącznie około 98,6911% w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej i dających prawo do takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Dzielonej,
- b) **Andrzej Sielski**, zamieszkały przy ul. Kopernika 15, 89-600 Chojnice, Polska, PESEL 67092105491, który posiada 497052 akcje serii A, stanowiące łącznie około 1,3089% w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej i dających prawo do takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Dzielonej.

dalej łącznie zwani jako „**Akcjonariusze**”.

2. Spółka Przejmująca

- **THC FUND 3 SPV 3 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Kolonii Prawiedniki, pod adresem: Kolonia Prawiedniki nr 57, 20-515 Lublin, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000812493, NIP: 5272911103, REGON: 384811614, kapitał zakładowy: 5 000,00 zł (pięć tysięcy złotych), (dalej: „**THC FUND 3 SPV 3 Sp. z o.o.**” lub „**Spółka Przejmująca**”), przy czym w dniu uzgodnienia Planu Podziału jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest **THC SICAV-RAIF**,

przy czym Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca dalej łącznie będą zwane „**Spółkami**” lub z osobna „**Spółką**”).

§ 2

SPOSÓB DOKONANIA PODZIAŁU

1. Podział będzie dokonany w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4 KSH (podział przez wydzielenie), tj. przez przeniesienie na Spółkę Przejmującą części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa – („**ZCP**”), stanowiących zorganizowany zespół składników majątkowych i niemajątkowych stanowiący przedsiębiorstwo w rozumieniu przedmiotowym zgodnie z art. 55¹ kodeksu cywilnego, oraz stanowiących zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2587 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 931 z późn. zm.) („**Wydzielany Majątek**”) (dalej „**Podział**”).

2. Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji i ulg przypadających w podziale Spółce Przejmującej stanowi **Załącznik nr 10** do niniejszego Planu Podziału.
3. W celu usunięcia wszelkich wątpliwości w skład Wydzielanego Majątku wchodzi pasywa wchodzące w skład przedsiębiorstwa ZCP w Dniu Wydzielenia, tj. zarówno składniki wymienione w Załączniku nr 10, jak i aktywa i pasywa wchodzące w skład przedsiębiorstwa ZCP i niewymienione wprost w Załączniku nr 10, jeżeli są związane z działalnością ZCP. Składniki niezwiązane z działalnością ZCP i nieprzypisane na mocy niniejszego Planu Podziału na rzecz Spółki Przejmującej, z zastrzeżeniem wskazanych w ust. 5 poniżej, pozostają w Spółce Dzielonej.
4. W razie powstania lub ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia jakichkolwiek roszczeń pozostających w związku z działalnością ZCP, roszczenia te – jako wchodzące w skład przedsiębiorstwa ZCP – zostaną włączone do Wydzielanego Majątku przenoszonego na Spółkę Przejmującą. W razie powstania lub ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, odpowiednio praw, rzeczy, obowiązków, ciężarów, należności, lub zobowiązań Spółki Dzielonej pozostających w związku z działalnością ZCP, takie prawa, rzeczy, obowiązki, ciężary, należności lub zobowiązania – jako wchodzące w skład przedsiębiorstwa ZCP - zostaną włączone do Wydzielanego Majątku przenoszonego na Spółkę Przejmującą. W razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów wchodzących w skład przedsiębiorstwa ZCP, korzyści uzyskane w zamian za te aktywa, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania, będą przysługiwać wyłącznie Spółce Przejmującej. Jeżeli w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia powstaną, zostaną nabyte, ujawnione lub uzyskane nowe składniki majątku wchodzące w skład przedsiębiorstwa ZCP, zostaną one włączone do Wydzielanego Majątku. Powyższe dotyczy również nowych praw, zobowiązań lub wierzytelności. Każda ze spółek z Dniem Wydzielenia stanie się stroną zobowiązań związanych ze składnikami majątku przypisanymi jej w Planie Podziału, co nie narusza przepisów przewidujących solidarną odpowiedzialność spółek uczestniczących w podziale za zobowiązania. Jeżeli którakolwiek z umów wskazanych w załącznikach do Planu Podziału wygasła bądź uległa rozwiązaniu, prawa i obowiązki z takiej umowy nie podlegają przeniesieniu do Spółki Przejmującej. Jeżeli którakolwiek z umów wskazanych w załącznikach do Planu Podziału została zastąpiona nową umową, wydzieleniu na rzecz Spółki Przejmującej podlegają prawa i zobowiązania wynikające z takiej nowej umowy.
5. W przypadku, gdy jakiekolwiek prawa lub obowiązki z umów, decyzji administracyjnych, zezwoleń, licencji lub ulg nie mogą zostać skutecznie przejęte przez Spółkę Przejmującą zgodnie z niniejszym Planem Podziału, Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca będą ze sobą współpracować, będą przekazywać sobie wzajemnie wszelkie informacje oraz udzielać sobie nawzajem wszelkiej pomocy jaka może być konieczna do przejęcia przez Spółkę Przejmującą takich praw i obowiązków, decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji i ulg.
6. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5 000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 145 500 000,00 zł (sto czterdzieści pięć milionów pięćset tysięcy złotych) tj. o kwotę 145 495 000,00 zł (sto czterdzieści pięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych), poprzez utworzenie nowych udziałów, które zostaną przydzielone proporcjonalnie do stosunku posiadanych akcji w Spółce Dzielonej Akcjonariuszom na zasadach określonych w niniejszym Planie Podziału.
7. Podział przez wydzielenie nastąpi zgodnie z art. 530 § 2 KSH w dniu wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej („**Dzień Wydzielenia**”).

8. W wyniku podziału, zgodnie z art. 531 § 1 KSH, Spółka Przejmująca przejmie w dniu wydzielienia całość praw i obowiązków Spółki Dzielonej związanych z działalnością zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, wskazanej w Planie Podziału.
9. Podział następuje z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Po dniu wydzielienia Spółka Dzielona będzie nadal istnieć, tj. zachowa podmiotowość prawną i nie zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
10. Zgodnie z art. 541 § 1 KSH, przeprowadzenie podziału będzie wymagało podjęcia uchwał przez Walne Zgromadzenie Spółki Dzielonej oraz Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej.
11. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej stanowi **Załącznik nr 1** do Planu Podziału.
12. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej stanowi **Załącznik nr 2** do Planu Podziału.

§ 3

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ

1. Ustalenie wartości rynkowej majątku Spółki Dzielonej oraz wartości rynkowej zorganizowanej części przedsiębiorstwa wydzielanej do Spółki Przejmującej dokonane zostały według stanu na dzień 1 listopada 2023 r.
2. Wartość rynkowa majątku Spółki Dzielonej wynosi 170 332 000 zł (słownie: sto siedemdziesiąt milionów trzysta trzydzieści dwa tysiące złotych).
3. Wartość rynkowa Wydzielanego Majątku wynosi 145 495 000 zł (słownie: sto czterdzieści pięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych).

§ 4

STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

1. Stosunek wymiany akcji Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej został określony w oparciu o wycenę jednej akcji Spółki Dzielonej przeprowadzoną w oparciu o wartość rynkową majątku wydzielanego w związku z podziałem do Spółki Przejmującej i wycenę jednego udziału Spółki Przejmującej przeprowadzoną w oparciu o wartość rynkową majątku. Stosunek wymiany akcji na udziały jest wyliczany jako relacja pomiędzy wartością rynkową majątku Spółki Dzielonej przypadającego na jedną akcję Spółki Dzielonej do wartości rynkowej majątku Spółki Przejmującej. Oznacza to, że w zamian za jedną umarzaną akcję Spółki Dzielonej posiadaną przez akcjonariusza Spółki Dzielonej otrzyma on około 0,089706 udziałów Spółki Przejmującej.
2. Nie przewiduje się konieczności uiszczenia dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 oraz § 4 KSH.
3. Wartość podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej odpowiadać będzie łącznie wartości rynkowej Wydzielanego Majątku.
4. Podwyższony kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie pokryty w drodze przeniesienia na Spółkę Przejmującą części majątku Spółki Dzielonej, określonego w niniejszym Planie Podziału.

§ 5

ZASADY PRYZNAWANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane Akcjonariuszom, zgodnie ze stosunkiem wymiany o którym mowa w § 4 powyżej, w ten sposób, że:
 - a) THC SICAV-RAIF otrzyma 2 871 813 (dwa miliony osiemset siedemdziesiąt jeden tysięcy osiemset trzystaście) udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział, oraz;
 - b) Andrzej Sielski otrzyma 38 087 (trzydzieści osiem tysięcy osiemdziesiąt siedem) udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział,ustanowionych w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Akcjonariusze otrzymają udziały w dniu rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi obniżenie kapitału zakładowego o kwotę 973 150,05 zł (słownie: dziewięćset siedemdziesiąt trzy tysiące sto pięćdziesiąt 05/100 złotych), na skutek umorzenia 32 438 335 (trzydzieści dwa miliony czterysta trzydzieści osiem tysięcy trzysta trzydzieści pięć) akcji Spółki Dzielonej, w tym 32 013 763 (trzydzieści dwa miliony trzysta trzydzieści tysięcy siedemset sześćdziesiąt trzy) akcje przysługujące THC SICAV-RAIF o łącznej wartości nominalnej 960 412,89 zł (dziewięćset sześćdziesiąt tysięcy czterysta dwanaście 89/100 złotych) oraz 424 572 (czterysta dwadzieścia cztery tysiące pięćset siedemdziesiąt dwa) akcji o łącznej wartości nominalnej 12 737,16 zł (dwanaście tysięcy siedemset trzydzieści siedem 16/100) złotych, wobec czego kapitał zakładowy Spółki Dzielonej zostanie obniżony z kwoty 1 139 279,85 zł (słownie: jeden milion sto trzydzieści dziewięć tysięcy dwieście siedemdziesiąt dziewięć 85/100 złotych) do kwoty 166 129,80 zł (sto sześćdziesiąt sześć tysięcy sto dwadzieścia dziewięć 80/100 złotych).

§ 6

DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały objęte w Spółce Przejmującej, które zostaną utworzone w wyniku Podziału, będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

§ 7

PRAWA I SZCZEGÓLNE KORZYŚCI

1. W Spółce Dzielonej nie ma osób szczególnie uprawnionych. W związku z Podziałem nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 KSH Akcjonariuszom, ani jakimkolwiek innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.
2. W ramach przedmiotowego Podziału członkom organów Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, a także innym osobom uczestniczącym w Podziale nie przyznaje się żadnych korzyści, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 6 KSH.

§ 8

OGŁOSZENIE PLANU PODZIAŁU

Plan Podziału zostanie ogłoszony na stronach internetowych odpowiednio Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej nie później niż na sześć tygodni przez dniem powzięcia pierwszej uchwały w sprawie podziału, o której mowa w art. 541 KSH.

§ 9

ZGODA WSPÓLNIKÓW NA ZWOLNIENIE Z OBOWIĄZKU SPORZĄDZENIA DOKUMENTÓW

Jedyny wspólnik Spółki Przejmującej oraz Akcjonariusze działając na podstawie art. 538¹ KSH, wyrazili zgodę na odstąpienie od:

- a) sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH;
- b) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH;
- c) poddania niniejszego Planu Podziału badaniu przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

Oświadczenie THC SICAV-RAIF jako akcjonariusza Spółki Dzielonej stanowi **Załącznik nr 7**, oświadczenie Andrzeja Sielskiego jako akcjonariusza Spółki Dzielonej stanowi **Załącznik nr 8**, a wspólnika Spółki Przejmującej **Załącznik nr 9** do niniejszego Planu Podziału.

§ 10

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Zgodnie z art. 534 § 2 KSH do Planu Podziału załączono następujące dokumenty:

Załączniki:

1. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej w sprawie podziału;
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie podziału;
3. Projekt zmian statutu Spółki Dzielonej;
4. Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
5. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej według stanu na dzień 1 listopada 2023 r.;
6. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej wydzielanego do Spółki Przejmującej (tj. wartość ZCP);
7. Oświadczenie THC SICAV-RAIF jako akcjonariusza Spółki Dzielonej;
8. Oświadczenie Andrzeja Sielskiego jako akcjonariusza Spółki Dzielonej;
9. Oświadczenie wspólnika Spółki Przejmującej;
10. Opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji oraz ulg przypadających Spółce Przyjmującej związanych z działalnością zorganizowanej części przedsiębiorstwa ZCP.

W imieniu RADPOL S.A.

Jarosław Żuchowski
Członek Zarządu

Krzysztof Piskórz
Członek Zarządu

W imieniu THC FUND 3 SPV 3 Sp. z o.o.

Jarosław Żuchowski
Członek Zarządu

Krzysztof Piskórz
Członek Zarządu