

**Załącznik nr 4 do planu podziału – Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1.08.2025 r. wraz z ustaleniem wartości części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która zostanie przeniesiona do Spółki Przejmującej**

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku spółki pod firmą **BORGWARNER POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Jasionce, adres: Jasionka 950, 36-002 Jasionka, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289644 (dalej jako: „**Spółka Dzielona**”), zostało sporządzone w związku z planowanym podziałem tej spółki, jako spółki dzielonej w rozumieniu Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „**k.s.h.**”), poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa na rzecz spółki pod firmą **BORGWARNER RZESZÓW spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Jasionce, adres: Jasionka 950 B, 36-002 Jasionka, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000529173 (dalej jako: „**Spółka Przejmująca**”), jako spółki przejmującej w rozumieniu k.s.h., który to podział nastąpi w trybie art. 529 § 1 pkt. 4 k.s.h. (dalej jako: „**Podział**”).

**1. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na potrzeby Podziału.**

Zarząd Spółki Dzielonej wskazuje i ustala, że wartość majątku Spółki Dzielonej **na dzień 1 sierpnia 2025 r.** wynosi **4.093.487.931,60 złotych**. Przedmiotowa wartość została ustalona jako wartość rynkowa, na podstawie sporządzonej na potrzeby Podziału profesjonalnej wyceny objętej dokumentem pn. „Valuation of BorgWarner Poland Sp. z o.o. as of 1 August 2025”, datowanej na 15 sierpnia 2025 r. (dot. stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r.), autorstwa Ernst & Young LLP. Zgodnie ze wskazaną wyceną wartość majątku Spółki Dzielonej wynosi 956.132.000,00 euro. Wartość ta została przemnożona przez średni kurs euro opublikowany przez Narodowy Bank Polski w dniu 1.08.2025 r. wynoszący 4,2813 zł, co w rezultacie daje powołaną wyżej kwotę 4.093.487.931,60 złotych.

**2. Ustalenie na potrzeby Podziału wartości części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która zostanie przeniesiona (wydzielona) do Spółki Przejmującej.**

Zarząd Spółki Dzielonej wskazuje i ustala, że: (i) wartość części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, opisanej w planie podziału i zdefiniowanej tam jako „ZCP Dywizja Morse Systems”, która zostanie przeniesiona (wydzielona) do Spółki Przejmującej, wynosi **452.000.000,00 złotych na dzień 1 sierpnia 2025 r.**; (ii) przedmiotowa wartość została ustalona jako wartość rynkowa, na podstawie sporządzonej na potrzeby Podziału profesjonalnej wyceny objętej dokumentem pn. „Raport z wyceny wartości rynkowej ZCP BorgWarner Poland (Pion Morse)”, datowanej na 11 września 2025 r. (dot. stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r.), autorstwa Tomasza Ramiana i Grzegorza Wyżgolika.

26 września 2025 r.

Podpisy Członków Zarządu Borgwarner Poland sp. z o.o. z siedzibą w Jasionce (KRS: 0000289644) (Spółka Dzielona) pod załącznikiem nr 4 (Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1.08.2025 r. wraz z ustaleniem wartości części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która zostanie przeniesiona do Spółki Przejmującej) do planu podziału.

Zarząd Spółki Dzielonej:

---

Benedikt Köster

*Członek Zarządu*

---

Marek Ryczko

*Członek Zarządu*