

PLAN PODZIAŁU

BORGWARNER POLAND SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W JASIONCE
(SPÓŁKA DZIELONA)

ORAZ

BORGWARNER RZESZÓW SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W JASIONCE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)

26 września 2025 r.

Zarządy spółek:

- **BORGWARNER POLAND** spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jasionce, adres: Jasionka 950, 36-002 Jasionka, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289644, posiadającej NIP: 5862205381, REGON: 220486162, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej kapitał zakładowy wynoszący 69.531.550,00 zł,

oraz

- **BORGWARNER RZESZÓW** spółki 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, posiadającej NIP: 5170367819, REGON: 181168510, której dokumentacja rejestrowa przechowywana jest przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającej kapitał zakładowy wynoszący 16.558.500,00 zł,

działając na podstawie art. 533 § 1 w zw. z art. 534 Kodeksu spółek handlowych uzgodniły plan podziału przez wydzielenie (art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych) o następującej treści:

I. DEFINICJE

BORGWARNER TURBO SYSTEMS WORLDWIDE HEADQUARTERS GMBH	-	spółka prawa niemieckiego: Borgwarner Turbo Systems Worldwide Headquarters GmbH z siedzibą w Kirchheimbolanden (Niemcy)
Działalność Pozostająca	-	działalność prowadzona przez Spółkę Dzieloną w ramach zorganizowanej części przedsiębiorstwa polegająca na produkcji turbosprężarek dostarczanych do samochodów osobowych oraz użytkowych, działalności badawczo rozwojowej dotyczącej nowych projektów, prototypowni oraz działu obsługującego regenerację używanych turbosprężarek (ZCP Dywizja Turbo Systems) wyodrębniona pod względem organizacyjnym,

Plan podziału spółki pod firmą Borgwarner Poland sp. z o.o. z siedzibą w Jasionce

		finansowym i funkcjonalnym na potrzeby wewnętrznej organizacji Spółki Dzielonej,
Działalność Wydzielana	-	działalność prowadzona przez Spółkę Dzieloną w ramach zorganizowanej części przedsiębiorstwa polegająca na wytwarzaniu różnego rodzaju elementów rozrządów samochodowych, składających się m. in. z metalowych łańcuchów oraz elementów zmiennych faz rozrządu, w tym nastawników faz rozrządu i zaworów hydraulicznych (ZCP Dywizja Morse Systems), wyodrębniona pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym na potrzeby wewnętrznej organizacji Spółki Dzielonej
Dzień Wydzielenia	-	dzień rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w rozumieniu art. 530 § 2 k.s.h.
k.s.h.	-	ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych
Plan Podziału	-	niniejszy plan podziału
Podział	-	podział Spółki Dzielonej przez wydzielenie (art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h.), w ramach którego ZCP Dywizja Morse Systems zostanie przeniesiona do Spółki Przejmującej
Składniki Majątku	-	materialne i niematerialne składniki majątku (aktywa i pasywa), w tym wierzytelności, zobowiązania oraz know-how, a także decyzje administracyjne, zezwolenia, koncesje, licencje, ulgi, jak również prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach sądowych, postępowaniach administracyjnych i innych postępowaniach, a także wszelkie inne prawa i obowiązki, które mogą podlegać sukcesji uniwersalnej na zasadach określonych w art. 531 k.s.h., w tym prawa i obowiązki wynikające ze stosunków pracy
Spółka Dzielona	-	wskazana wyżej BORGWARNER POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jasionce
Spółka Przejmująca	-	wskazana wyżej BORGWARNER RZESZÓW spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Jasionce
Spółki	-	Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca łącznie
Udziały Podziałowe	-	udziały w Spółce Przejmującej, które w wyniku Podziału zostaną przyznane jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej – BORGWARNER TURBO SYSTEMS

		WORLDWIDE HEADQUARTERS GMBH na zasadach określonych w Planie Podziału
UoCIT	-	ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych
UoVAT	-	ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług
ZCP Dywizja Morse Systems	-	zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, stanowiąca wyodrębniony pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Wydzielanej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa
ZCP Dywizja Turbo Systems	-	zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, stanowiąca wyodrębniony pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Pozostającej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa

II. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1. Spółka Dzielona:

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: BORGWARNER POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Jasionka

Numer KRS: 0000289644

2. Spółka Przejmująca:

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: BORGWARNER RZESZÓW spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Jasionka

Numer KRS: 0000529173

III. SPOSÓB PODZIAŁU

1. Sposób Podziału

Podział nastąpi w sposób określony w art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Dywizji Morse Systems na Spółkę Przejmującą w zamian za Udziały Podziałowe.

Majątek, który w następstwie Podziału zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, tj. ZCP Dywizja Morse Systems stanowi wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Wydzielanej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa, tj. zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 UoCIT oraz art. 2 pkt 27e UoVAT.

Jednocześnie majątek, który w następstwie Podziału pozostanie w Spółce Dzielonej, tj. ZCP Dywizja Turbo Systems stanowi wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym, zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia Działalności Pozostającej, a ponadto zobowiązania związane z tą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa, również będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 UoCIT oraz art. 2 pkt 27e UoVAT. Po Podziale Spółka Dzielona będzie kontynuować działalność prowadzoną w ramach Działalności Pozostającej na dotychczasowych zasadach.

Podział zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z wyłącznym wykorzystaniem innych niż kapitał zakładowy kapitałów własnych Spółki Dzielonej, zgodnie z zasadami wskazanymi w pkt V.4 Planu Podziału.

W związku z Podziałem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, na zasadach określonych w pkt V.3 Planu Podziału.

2. Podstawy prawne Podziału

Podstawę Podziału stanowić będą, na zasadach określonych w art. 541 § 1 k.s.h., zgodne uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zawierające zgodę jedynego wspólnika obu Spółek, na dokonanie Podziału oraz na przedstawiony Plan Podziału, a także na proponowane zmiany umowy Spółki Przejmującej.

Do przeprowadzenia Podziału nie są wymagane zezwolenia ani zgody organów administracji, itp.

3. Uproszczona procedura Podziału

Jedyny wspólnik obu uczestniczących w Podziale Spółek wyraził zgodę, o której mowa w art. 538¹ § 1 k.s.h., na zastosowanie następujących uproszczeń w procedurze Podziału:

- a) niesporządzanie oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h., tj. oświadczeń zawierających informację o stanie księgowym każdej ze Spółek, oraz
- b) nieudzielanie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h., tj. niezawiadanie zarządu Spółki Przejmującej przez zarząd Spółki Dzielonej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej, które miałyby ewentualnie nastąpić między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwały o Podziale, oraz

c) odstąpienie od badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzania przez biegłego opinii.

Mając na uwadze wskazane powyżej zgody jedyne go wspólnika obu Spółek nie sporządzono oświadczeń zawierających informacje o stanach księgowych każdej ze Spółek jako załączników do Planu Podziału. Ponadto zarząd Spółki Dzielonej nie jest zobowiązany do zawiadamiania zarządu Spółki Przejmującej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej, które miałyby ewentualnie nastąpić między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwały o Podziale. Jednocześnie zarządy uczestniczących w Podziale Spółek odstąpią od składania wniosku o wyznaczenie przez sąd rejestrowy biegłego do przeprowadzenia badania Planu Podziału i sporządzenia opinii w trybie art. 537-538 k.s.h.

4. Sukcesja uniwersalna częściowa

W wyniku Podziału, Spółka Przejmująca, zgodnie z art. 531 § 1 k.s.h., wstąpi z Dniem Wydzielenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z ZCP Dywizją Morse Systems, w zakresie określonym w Planie Podziału. Zgodnie z art. 531 § 2 k.s.h. na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Wydzielenia decyzje administracyjne, w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi pozostające w związku z przydzielonymi Spółce Przejmującej w Planie Podziału Składnikami Majątku objętymi ZCP Dywizją Morse Systems.

IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT PIENIĘŻNYCH

1. Stosunek wymiany (przydziału) udziałów

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 69.531.550,00 zł i dzieli się na 1.390.631 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Wartość rynkowa Spółki Dzielonej została ustalona na kwotę 4.093.487.931,60 zł.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 16.558.500,00 zł i dzieli się na 331.170 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Wartość rynkowa Spółki Przejmującej została ustalona na kwotę 228.677.076,90 zł.

Wartość rynkowa ZCP Dywizji Morse Systems została ustalona na kwotę 452.000.000,00 zł.

W związku z Podziałem nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 16.558.500,00 zł do kwoty 49.287.900,00 zł, czyli o kwotę 32.729.400,00 zł, poprzez utworzenie 654.588 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 32.729.400,00 zł, które to udziały – Udziały Podziałowe zostaną przyznane wspólnikowi Spółki Dzielonej.

W zamian za przenoszoną na Spółkę Przejmującą część majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Dywizji Morse Systems, spółka BORGWARNER TURBO SYSTEMS WORLDWIDE HEADQUARTERS GMBH posiadająca 1.390.631 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej otrzyma 654.588 udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (które powstaną w ramach podwyższenia tego kapitału w związku z Podziałem). Oznacza to, że na jeden udział w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przypadający na ZCP Dywizję Morse Systems (153.552 udziałów) przypadnie 4,2629609038938 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tj. stosunek wymiany (przydziału) udziałów wynosi 1: 4,2629609038938.

Udziały Podziałowe zostaną pokryte częścią majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Dywizji Morse Systems, przenoszona do Spółki Przejmującej w wyniku Podziału. Wartość rynkowa ZCP Dywizja Morse Systems wynosi, zgodnie z załącznikiem nr 4 do Planu Podziału, 452.000.000,00 zł. Tym samym, wartość emisyjna Udziałów Podziałowych wynosi 452.000.000,00 zł, co odpowiada wartości rynkowej ZCP Dywizji Morse Systems. W konsekwencji, nadwyżka wartości emisyjnej ponad łączną wartość nominalną Udziałów Podziałowych, tj. ponad kwotę podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (tj. ponad kwotę 32.729.400,00 zł), która to nadwyżka wynosi 419.270.600,00 zł, zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Powyższy stosunek wymiany udziałów został skalkulowany w oparciu o rynkową wartość majątku przenoszonego ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej w ramach Podziału i o wartość Spółki Przejmującej.

2. Wysokość ewentualnych dopłat

Nie zostały przewidziane żadne dopłaty w rozumieniu art. 529 § 3 i § 4 k.s.h.

V. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 69.531.550,00 zł i dzieli się na 1.390.631 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

2. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 16.558.500,00 zł i dzieli się na 331.170 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

3. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i przyznanie Udziałów Podziałowych

W celu realizacji Podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 32.729.400,00 zł poprzez utworzenie 654.588 Udziałów Podziałowych o wartości nominalnej 50 zł każdy.

Wszystkie Udziały Podziałowe zostaną przyznane wspólnikowi Spółki Dzielonej, według określonego wcześniej stosunku wymiany udziałów.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej odpowiedniej zmianie w tym zakresie ulegnie umowa Spółki Przejmującej.

4. Przeprowadzenie Podziału bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej

Podział nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z wyłącznym wykorzystaniem części kapitałów własnych Spółki Dzielonej. W związku z tym nie dojdzie do zmiany umowy spółki Spółki Dzielonej.

VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO PRYZNANE UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały Podziałowe w Spółce Przejmującej będą uprawniać do uczestniczenia w zysku Spółki Przejmującej, którego podział nastąpi po Dniu Wydzielenia.

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

Nie przewiduje się przyznania szczególnych praw ani korzyści jednemu wspólnikowi w Spółce Dzielonej ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.

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

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek ani innym osobom uczestniczącym w Podziale.

IX. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

1. Zasady ogólne

W następstwie Podziału Spółce Przejmującej przypadną Składniki Majątku, które wchodziły w skład ZCP Dywizji Morse Systems, natomiast w Spółce Dzielonej pozostaną Składniki Majątku, które wchodziły w skład ZCP Dywizji Turbo Systems i ewentualnie wszystkie pozostałe Składniki Majątku.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które Składniki Majątku Spółki Dzielonej przypadają Spółce Przejmującej w wyniku Podziału, jest zasada, iż Spółce Przejmującej przypadają wszystkie te Składniki Majątku, które są funkcjonalnie związane z ZCP Dywizją Morse Systems.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które składniki majątku Spółki Dzielonej w następstwie Podziału pozostają w Spółce Dzielonej, jest zasada, iż w Spółce Dzielonej pozostają wszystkie te Składniki Majątku, które są funkcjonalnie związane z ZCP Dywizją Turbo Systems.

Powyższe oznacza w szczególności, iż:

A) na skutek Podziału Spółce Przejmującej przypadną:

- a) Składniki Majątku, które zostały wymienione wprost w pkt 2 poniżej lub w Tablicach wymienionych w pkt XIV Planu Podziału, a także
- b) Składniki Majątku spełniające kryteria przypisania ich do ZCP Dywizji Morse Systems, opisane w pkt 4 poniżej;

B) na skutek Podziału Spółce Dzielonej przypadną Składniki Majątku spełniające kryteria przypisania ich do ZCP Dywizji Turbo Systems, opisane w pkt 4 poniżej oraz ewentualnie wszystkie pozostałe Składniki Majątku.

2. Składniki Majątku przypadające Spółce Przejmującej

W skład ZCP Dywizji Morse Systems wchodzi całość Składników Majątku Spółki Dzielonej, które są powiązane funkcjonalnie z Działalnością Wydzielaną, w tym w szczególności Składniki Majątku wskazane w podpunktach poniżej (w ramach niniejszego pkt 2) oraz w Tablicach wymienionych w pkt XIV Planu Podziału.

2.1. Wszelkie ruchomości i nieruchomości związane z Działalnością Wydzielaną, w tym:

- a) wszelkie środki trwałe, środki trwałe w budowie i wyposażenie (w tym urządzenia, narzędzia i zapasy) związane z Działalnością Wydzielaną wraz z wszelkimi prawami i obowiązkami wynikającymi z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tymi składnikami majątku (w tym z umów ubezpieczenia związanych ze Składnikami Majątku przenoszonymi do Spółki Przejmującej);
- b) wszelka dokumentacja związana z Działalnością Wydzielaną, w tym: księgi rachunkowe, inna dokumentacja księgową, listy przewozowe, dokumenty WZ, listy płac;
- c) prawo własności nieruchomości – działki nr 1904/23 położonej w województwie podkarpackim, powiecie rzeszowskim, gminie trzebowniko, miejscowości Jasionka, a także wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z tą nieruchomością.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 1 - Środki trwałe i wyposażenie przenoszone do Spółki Przejmującej.

2.2. Wartości niematerialne i prawne związane z Działalnością Wydzielaną, w tym:

- a) prawa własności przemysłowej, w tym patenty, prawa ochronne na znaki towarowe;
- b) tajemnice przedsiębiorstwa związane z Działalnością Wydzielaną;
- c) autorskie prawa majątkowe do utworów bądź prawa do korzystania z utworów, a także inne prawa własności intelektualnej związane z Działalnością Wydzielaną;
- d) wszelkie licencje na oprogramowanie związane z Działalnością Wydzielaną;
- e) wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów, decyzji oraz wszelkich innych aktów związanych z powyższymi składnikami majątku.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 2 - Wartości niematerialne i prawne przenoszone do Spółki Przejmującej;

2.3. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów cywilnoprawnych związanych z Działalnością Wydzielaną, w tym prawa i obowiązki wynikające z:

- a) umów handlowych z dostawcami (zarówno z dostawcami towarów handlowych, jak i z dostawcami innych towarów, materiałów i usług), w tym prawa i obowiązki z tytułu wszelkich zamówień związanych z Działalnością Wydzielaną (w tym należności i zobowiązania), jak również z umów, które zostaną zawarte w tym zakresie w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia (w tym należności i zobowiązania wynikające z tych umów);
- b) umów handlowych z odbiorcami (zarówno z odbiorcami towarów jak i usług) związanych z Działalnością Wydzielaną (w tym należności i zobowiązania), w tym również z umów, które zostaną

zawarte w tym zakresie w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia (w tym należności i zobowiązania wynikające z tych umów);

- c) umów z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego (np. umów zlecenia, umów o dzieło, umów o współpracę), związanymi z Działalnością Wydzielaną, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia;
- d) umów o zachowaniu poufności, umów dotyczących podnoszenia kwalifikacji zawodowych, umów o zakazie konkurencji oraz innych umów cywilnoprawnych zawartych z pracownikami i innymi osobami związanymi z Działalnością Wydzielaną, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte z pracownikami i innymi osobami związanymi z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia;
- e) pozostałych umów cywilnoprawnych, w tym również umów dotyczących finansowania, leasingu, jak również z tego rodzaju umów, które zostaną zawarte w związku z Działalnością Wydzielaną do Dnia Wydzielenia.

Załączone Tablice:

- Tablica nr 3 - Umowy z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Direct);
- Tablica nr 4 - Umowy z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Indirect);
- Tablica nr 5 - Zamówienia z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Direct);
- Tablica nr 6 - Zamówienia z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Indirect);
- Tablica nr 7 - Umowy z odbiorcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 8 - Umowy z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego, przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 9 - Umowy dotyczące podnoszenia kwalifikacji zawodowych przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 10 - Należności przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 11 - Zobowiązania przenoszone do Spółki Przejmującej;
- Tablica nr 12 - Zabezpieczenia na rzecz podmiotów trzecich przenoszone do Spółki Przejmującej.

2.4. Wszelkie decyzje administracyjne, atesty, świadectwa i certyfikaty funkcjonalnie związane z Działalnością Wydzielaną i istniejące na Dzień Wydzielenia, w tym:

- a) decyzja o wsparciu nr 133/ARP/OML/2022 z dnia 30 sierpnia 2022 r.;
- b) wszelkie inne decyzje administracyjne związane z Działalnością Wydzielaną, a także prawa i obowiązki wynikające z udziału w toczących się postępowaniach administracyjnych związanych z Działalnością Wydzielaną;
- c) wszelkie atesty, świadectwa oraz certyfikaty związane z Działalnością Wydzielaną, a także prawa i obowiązki wynikające z udziału w toczących się postępowaniach związanych z ich uzyskiwaniem.

2.5. Część zakładu pracy Spółki Dzielonej związana z Działalnością Wydzielaną, w szczególności:

- a) wszyscy pracownicy związani z Działalnością Wydzielaną, zatrudnieni na podstawie umów o pracę, którzy świadczą pracę związaną z Działalnością Wydzielaną (tj. prawa i obowiązki wynikające ze stosunków pracy nawiązanych na podstawie umów o pracę przez Spółkę Dzieloną); przejście części zakładu pracy odbędzie się na zasadach art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy;
- b) wszelka dokumentacja prawno-pracownicza związana z zatrudnieniem pracowników związanych z Działalnością Wydzielaną;
- c) w przypadku zatrudnienia nowych pracowników przez Spółkę Dzieloną w okresie do Dnia Wydzielenia – wszyscy pracownicy, którzy zostali do tego dnia zatrudnieni w ramach Działalności Wydzielanej;
- d) zobowiązanie do wypłaty pracownikom Spółki Dzielonej przejętym przez Spółkę Przejmującą wynagrodzenia oraz innych świadczeń ze stosunku pracy za okres od Dnia Wydzielenia wraz z zobowiązaniami o charakterze publicznoprawnym związanymi z zatrudnieniem wskazanych pracowników w tym okresie (w tym składki na ubezpieczenia społeczne i składki na ubezpieczenia zdrowotne, podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wpłaty na PFRON).

Załączone Tablice:

- Tablica nr 13 - Pracownicy przenoszeni do Spółki Przejmującej.

2.6. Wszelkie prawa i obowiązki wynikające z uczestnictwa w postępowaniach administracyjnych, sądowno-administracyjnych lub sądowych związanych z Działalnością Wydzielaną, w tym również wynikające z wszelkich rozstrzygnięć zapadłych w tych postępowaniach, zarówno w odniesieniu do postępowań w toku w dacie uzgadniania Planu Podziału, jak również postępowań, które zostałyby wszczęte lub rozstrzygnięte, które zapadłyby po uzgodnieniu Planu Podziału a przed Dniem Wydzielenia.

3. Składniki Majątku przypadające Spółce Dzielonej (pozostające w Spółce Dzielonej)

Spółce Dzielonej przypadają Składniki Majątku wchodzące w skład ZCP Dywizji Turbo Systems oraz ewentualnie wszystkie pozostałe Składniki Majątku, które nie są funkcjonalnie związane z ZCP Dywizją Morse Systems.

4. Postanowienia dodatkowe

4.1. W przypadku, gdyby do Dnia Wydzielenia doszło do zmiany, powstania, uzyskania, nabycia lub wydania na rzecz Spółki Dzielonej nowych Składników Majątku Spółki Dzielonej lub zidentyfikowania Składników Majątku przysługujących Spółce Dzielonej w dniu uzgodnienia Planu Podziału, które nie zostały ujęte w Planie Podziału, w szczególności w Tablicach, takie zmienione, powstałe, uzyskane, nabyte, wydane lub zidentyfikowane Składniki Majątku:

- a) związane funkcjonalnie z ZCP Dywizja Morse Systems i Działalnością Wydzielaną przypadną Spółce Przejmującej w następstwie Podziału;
- b) związane funkcjonalnie z ZCP Dywizja Turbo Systems i Działalnością Pozostającą przypadną Spółce Dzielonej (pozostaną w Spółce Dzielonej) w ramach Podziału.

Powyższa zasada znajduje zastosowanie z zastrzeżeniem, że:

- a) wszelkie Składniki Majątku nabyte lub uzyskane w zamian za Składniki Majątku zgodnie z Planem Podziału przypadające Spółce Przejmującej przypadną Spółce Przejmującej w następstwie Podziału;
- b) wszelkie Składniki Majątku nabyte lub uzyskane w zamian za Składniki Majątku zgodnie z Planem Podziału przypadające Spółce Dzielonej przypadną Spółce Dzielonej w ramach Podziału.

4.2. Według stanu na dzień poprzedzający Dzień Wydzielenia Spółki sporządzą zestawienie:

- a) istotnych zmian Składników Majątku Spółki Dzielonej, które wystąpiły do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia (o ile takie wystąpią),
- b) zidentyfikowanych Składników Majątku przysługujących Spółce Dzielonej w dniu uzgodnienia Planu Podziału, które nie zostały ujęte wprost w Planie Podziału, w tym w Tablicach,

w którym to zestawieniu zostanie wskazane, które z przedmiotowych Składników Majątku przypadają w związku z Podziałem Spółce Przejmującej, a które Spółce Dzielonej.

4.3. W przypadku, gdyby na podstawie zasad określonych powyżej powstały wątpliwości, czy w następstwie Podziału dany Składnik Majątku Spółki Dzielonej powinien przypaść Spółce Przejmującej czy Spółce Dzielonej, Spółki zawrą porozumienie potwierdzające przejście lub brak przejścia tego Składnika Majątkowego na Spółkę Przejmującą. Do czasu zawarcia tego porozumienia wątpliwości dotyczące przejścia na Spółkę Przejmującą danego Składnika Majątku będą rozstrzygane na rzecz przyznania go Spółce Dzielonej.

4.4. W przypadku, w którym dany Składnik Majątku Spółki Dzielonej dotyczy i jest związany z całą Spółką Dzieloną i nie jest możliwe jego funkcjonalne rozdzielenie pomiędzy Spółkami lub współdzielenie lub współkorzystanie z niego przez Spółki (w szczególności dotyczy to praw, obowiązków, należności, zobowiązań, decyzji administracyjnych, ulg, zezwoleń oraz koncesji, które nie mają charakteru podzielonego), taki Składnik Majątku w następstwie Podziału pozostaje w Spółce Dzielonej, chyba że co innego wynika z treści Planu Podziału. Nie wyłącza to możliwości zawarcia porozumienia, o którym mowa w pkt. 4.3 powyżej.

X. PODZIAŁ MIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU

W zamian za przenoszoną na Spółkę Przejmującą część majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP Dywizji Morse Systems spółka BORGWARNER TURBO SYSTEMS WORLDWIDE HEADQUARTERS GMBH posiadająca 1.390.631 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej otrzyma 654.588 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej (które powstaną w ramach podwyższenia tego kapitału w związku z Podziałem). Oznacza to, że na każdy z 153.552 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przypadających na ZCP Dywizję Morse Systems przypadnie 4,2629609038938 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, tj. stosunek wymiany (przydziału) udziałów wynosi 1: 4,2629609038938.

XI. INFORMACJA O ZGODZIE JEDYNEGO WSPÓLNIKA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE, UDZIELONEJ NA MOCY ART. 538¹ § 1 K.S.H., NA ODSTĄPIENIE OD WYMAGAŃ WSKAZANYCH W TYM PRZEPISIE

Jedyny wspólnik Spółki Dzielonej oraz zarazem Spółki Przejmującej wyraził na mocy art. 538¹ § 1 k.s.h. zgodę na (i) odstąpienie od wymogu sporządzenia oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.; (ii) odstąpienie od wymogu udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej Zarządowi Spółki przejmującej informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.; (iii) odstąpienie od wymogu badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

Oświadczenia jedynego wspólnika Spółki Dzielonej oraz zarazem Spółki Przejmującej wyrażające przedmiotową zgodę stanowią Załącznik nr 6 do Planu Podziału.

XII. INFORMACJA, ŻE ZAMIAR KONCENTRACJI (TJ. ZAMIAR PRZEJĘCIA PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ) NIE PODLEGA OBOWIĄZKOWI ZGŁOSZENIA DO PREZESA URZĘDU OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW

Podział nie podlega zgłoszeniu do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ:

- 1) Spółka Dzielona jest spółką zależną od BORGWARNER TURBO SYSTEMS WORLDWIDE HEADQUARTERS GMBH;
- 2) Spółka Przejmująca jest spółką zależną od BORGWARNER TURBO SYSTEMS WORLDWIDE HEADQUARTERS GMBH;
- 3) tym samym Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca należą razem do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów;
- 4) stosownie do treści art. 14 pkt 5 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

XIII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU:

- 1) Załącznik nr 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o Podziale;
- 2) Załącznik nr 2 - Projekty uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o Podziale oraz o podwyższeniu kapitału zakładowego i zmianie umowy spółki Spółki Przejmującej;
- 3) Załącznik nr 3 - Projekt zmian umowy spółki Spółki Przejmującej;
- 4) Załącznik 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;
- 5) Załącznik nr 5 - Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1.08.2025 r.;
- 6) Załącznik nr 6 - Zgody jedynego wspólnika Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej na: (i) odstąpienie od wymogu sporządzenia oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.; (ii) odstąpienie od wymogu udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej Zarządowi Spółki przejmującej informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.; (iii) odstąpienie od wymogu badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

XIV. TABLICE DO PLANU PODZIAŁU:

- 1) Tablica nr 1 - Środki trwałe i wyposażenie przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 2) Tablica nr 2 - Wartości niematerialne i prawne przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 3) Tablica nr 3 - Umowy z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Direct);

- 4) Tablica nr 4 - Umowy z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Indirect);
- 5) Tablica nr 5 - Zamówienia z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Direct);
- 6) Tablica nr 6 - Zamówienia z dostawcami przenoszone do Spółki Przejmującej (Indirect);
- 7) Tablica nr 7 - Umowy z odbiorcami przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 8) Tablica nr 8 - Umowy z osobami wykonującymi pracę w ramach stosunku cywilnoprawnego, przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 9) Tablica nr 9 - Umowy dotyczące podnoszenia kwalifikacji zawodowych przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 10) Tablica nr 10 - Należności przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 11) Tablica nr 11 - Zobowiązania przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 12) Tablica nr 12 - Zabezpieczenia na rzecz podmiotów trzecich przenoszone do Spółki Przejmującej;
- 13) Tablica nr 13 - Pracownicy przenieszeni do Spółki Przejmującej.

Wyżej wymienione tablice stanowią integralną część Planu Podziału.

Podpisy Członków Zarządu Borgwarner Poland sp. z o.o. z siedzibą w Jasionce (KRS: 0000289644) (Spółka Dzielona) oraz Borgwarner Rzeszów sp. z o.o. z siedzibą w Jasionce (KRS: 0000529173) (Spółka Przejmująca) pod planem podziału.

Zarząd Spółki Dzielonej:

Benedikt Köster

Członek Zarządu

Marek Ryczko

Członek Zarządu

Zarząd Spółki Przejmującej:

Benedikt Köster

Członek Zarządu

Dariusz Olejarski

Członek Zarządu