

**PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI  
POLSKA GRUPA FARMACEUTYCZNA SPÓŁKA AKCYJNA**

uzgodniony między Zarządami następujących spółek:

1. **POLSKA GRUPA FARMACEUTYCZNA SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Łodzi przy ul. Zbąszyńskiej 3, 91-342 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000471297, NIP: 5272643921, REGON: 142726149, kapitał zakładowy w pełni opłacony w wysokości 372 000 000,00 PLN („**Spółka Dzielona**”) oraz
2. **PGF Weterynaria Sp. z o.o.** z siedzibą w Łodzi przy ul. Zbąszyńskiej 3, 91-342 Łódź, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000805004, NIP: 9472000785, REGON: 384449863, kapitał zakładowy w pełni opłacony w wysokości 7 000 000,00 PLN („**Spółka Przejmująca**”).

Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca są dalej również odpowiednio zwane łącznie jako „**Spółki**”.

Zważywszy na to, że:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki Dzielonej jest obrót towarowy środkami farmaceutycznymi, kosmetycznymi, parafarmaceutykami zgodnie z posiadanymi koncesjami na prowadzenie hurtowni farmaceutycznych. Spółka Dzielona prowadzi sprzedaż hurtową farmaceutyków do aptek i innych hurtowni (tzw. przedhurt), również do sklepów medycznych i innych podmiotów zajmujących się detalicznym obrotem farmaceutykami. Wydzielana linia biznesowa stanowi marginalny udział w przychodach i operacjach Spółki Dzielonej (ok. 1% przychodu), stanowiąc jednocześnie spójną jednostkę biznesową skoncentrowaną na jednym segmencie rynkowym - weterynarii. Wydzielana linia biznesowa zajmuje się w wyspecjalizowany sposób obrotem hurtowym środkami weterynaryjnymi w oparciu o własną infrastrukturę magazynową, koncesje oraz zezwolenia, w szczególności dotyczące prowadzenia hurtowni środków farmaceutycznych i materiałów medycznych stosowanych wyłącznie u zwierząt, wprowadzania do obrotu z magazynowaniem premiksów zawierających dodatki dietetyczne do pasz oraz innych środków weterynaryjnych. Wydzielana linia biznesowa koncentruje się na sprzedaży do grupy klientów weterynaryjnych (lekarze i przychodnie weterynaryjne), posiada własne specyficzne i odrębne kanały sprzedaży (w skład których wchodzi lekarze weterynarii) i dedykowany zespół telemarketingu. Wydzielana linia biznesowa posiada odrębną grupę dostawców, współpracą z którymi zarządza dedykowany zespół współpracy z dostawcami weterynaryjnymi.

Celem procesu wydzielenia jest zarządzanie poszczególnymi liniami biznesowymi w wyspecjalizowany i skoncentrowany sposób podnosząc efektywność poszczególnych jednostek.

**1. Typ, firma i siedziba każdej ze spółek uczestniczących w podziale**

**Spółka Dzielona:**

Typ: spółka akcyjna

Firma: POLSKA GRUPA FARMACEUTYCZNA SPÓŁKA AKCYJNA;

Siedziba: ul. Zbąszyńska 3, 91-342 Łódź,

**Spółka Przejmująca:**

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: PGF Weterynaria SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ;

Siedziba: ul. Zbąszyńska 3, 91-342 Łódź.

## 2. Sposób podziału

Podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h. ustawy z 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (dalej KSH), tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, tj. organizacyjnie i finansowo wyodrębnionego w istniejącym przedsiębiorstwie zorganizowanego zespołu składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do realizacji zadań gospodarczych polegających na **prowadzeniu hurtowni farmaceutycznej produktów leczniczych weterynaryjnych oraz obrocie hurtowym środkami farmaceutycznymi i materiałami medycznymi stosowanymi wyłącznie u zwierząt**. Wydzielana linia biznesowa stanowi spójną jednostkę biznesową skoncentrowaną na jednym segmencie rynkowym - weterynarii. Wydzielana linia biznesowa zajmuje się w wyspecjalizowany sposób obrotem hurtowym środkami weterynaryjnymi w oparciu o własną infrastrukturę magazynową, własny wyspecjalizowany zespół sprzedaży bezpośredniej i telemarketingu, dostawców, oraz posiadającą specjalistyczne koncesje oraz zezwolenia.

Linia biznesu weterynaryjnego to wyodrębniony w strukturze organizacyjnej Spółki Dzielonej („ZCP”), który zostanie przeniesiony na istniejącą Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej (podział przez wydzielenie).

Podział nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, tj. z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy.

Wszyscy wspólnicy Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej wyrazili jednogłośnie zgodę w trybie art. 538 1 kodeksu spółek handlowych (dalej KSH), aby:

1. odstąpić od sporządzania oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH tj. oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki (tj. Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej), sporządzoną dla celów podziału na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
2. odstąpić od udzielania informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH tj. aby Zarząd Spółki Dzielonej zawiadamiał Zarząd Spółki Przejmującej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły między dniem sporządzenia planu podziału a dniem powzięcia uchwały o podziale;
3. odstąpić od badania planu podziału przez biegłego i sporządzenia przez niego opinii.

Do przeprowadzenia Podziału nie są wymagane odrębne zgody korporacyjne organów Spółki Dzielonej ani Spółki Przejmującej, z wyłączeniem uchwał podziałowych, których projekt stanowi Załącznik nr 1 i 2 do Planu Podziału.

Spółka Dzielona nie jest postawiona w stan likwidacji, nie rozpoczęła podziału majątku, nie jest spółką w upadłości ani nie toczy się wobec niej postępowanie restrukturyzacyjne, tym samym może podlegać podziałowi.

W wyniku podziału nie zostaną dokonane żadne zmiany w statucie Spółki Dzielonej.

W wyniku Podziału Spółka Przejmująca wstąpi z dniem Podziału we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z ZCP w zakresie określonym w Planie Podziału - sukcesja generalna częściowa.

Pozostała po podziale przez wydzielenie część majątku Spółki Dzielonej będzie również stanowić odrębny od ZCP zorganizowany zespół składników niematerialnych i materialnych przeznaczony do prowadzenia działalności gospodarczej.

### **3. Stosunek wymiany akcji Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej**

Podział Spółki Dzielonej następuje bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. W związku z powyższym, nie następuje umorzenie akcji Spółki Dzielonej, a tym samym nie następuje wymiana akcji Spółki Dzielonej na udziały w Spółce Przejmującej.

Spółka Dzielona jest jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej, posiadając 100% udziałów każdy o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych).

Na skutek wydzielenia ZCP i wniesienia go do Spółki Przejmującej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 8 500 000 zł (osiem milionów pięćset tysięcy złotych) poprzez utworzenie nowych, równych i niepodzielnych udziałów w ilości 85 000 (osiemdziesiąt pięć tysięcy) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 8 500 000 zł (osiem milionów pięćset tysięcy złotych). Udziały zostaną w całości objęte przez jedynego wspólnika Spółki Dzielonej tj. przez Pelion S.A.

Powyzsze oznacza, że po dokonaniu Podziału stosunek posiadanych udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej będzie wyglądał następująco:

- Pelion SA z siedzibą w Łodzi - 85 000 (osiemdziesiąt pięć tysięcy) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 8 500 000 zł (osiem milionów pięćset tysięcy złotych),

- Polska Grupa Farmaceutyczna SA z siedzibą w Łodzi - 70 000 (siedemdziesiąt tysięcy) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 7 000 000 zł (siedem milionów złotych).

Stosunek posiadanych udziałów w Spółce przejmującej po zarejestrowaniu podziału będzie wyglądał następująco: 55/45 (Pelion SA do Polskiej Grupy Farmaceutycznej SA).

### **4. Dopłaty**

Nie przewiduje się dokonywania dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 k.s.h.

### **5. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej, podział między akcjonariuszy Spółki Dzielonej udziałów Spółki Przejmującej oraz zasady podziału**

Zważywszy na fakt, iż jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej jest Pelion S.A. wszystkie nowoutworzone udziały w ilości 85 000 (osiemdziesiąt pięć tysięcy) udziałów o wartości

nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 8 500 000 zł (osiem milionów pięćset tysięcy złotych) zostaną przyznane Pelion S.A. w zamian za wydzielenie i przeniesienie ZCP ze Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą.

**6. Dzień, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej**

Nowo utworzone udziały Spółki Przejmującej uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od dnia wydzielenia tj. od dnia wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

**7. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą akcjonariuszom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej**

Pelion S.A. tj. wspólnikowi Spółki Dzielonej nie zostają przyznane żadne dodatkowe uprawnienia w Spółce Przejmującej.

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

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Dzieloną ani Spółkę Przejmującą szczególnych korzyści dla członków organów spółek, a także innych osób uczestniczących w podziale.

**9. Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Przejmującej**

a) Podstawowe zasady podziału składników majątku Spółki Dzielonej w związku z podziałem:

W związku z podziałem na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiona zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, tj. organizacyjnie i finansowo wyodrębniony w istniejącym przedsiębiorstwie zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do realizacji zadań gospodarczych polegających na **prowadzeniu hurtowni farmaceutycznej produktów leczniczych weterynaryjnych oraz obrocie hurtowym środkami farmaceutycznymi i materiałami medycznymi stosowanymi wyłącznie u zwierząt**. Wydzielana linia biznesowa stanowi spójną jednostkę biznesową skoncentrowaną na jednym segmencie rynkowym - weterynarii. Wydzielana linia biznesowa zajmuje się w wyspecjalizowany sposób obrotem hurtowym środkami weterynaryjnymi w oparciu o własną infrastrukturę magazynową, własny wyspecjalizowany zespół sprzedaży bezpośredniej i telemarketingu, dostawców, oraz posiadającą specjalistyczne koncesje oraz zezwolenia.

Linia biznesu weterynaryjnego jest wyodrębniona w strukturze organizacyjnej Spółki Dzielonej („ZCP”).

Ustala się następującą podstawową zasadę podziału składników majątku Spółki Dzielonej, zgodnie z którą Spółce Przejmującej przypadają te składniki majątku, które są: (i) funkcjonalnie związane z działalnością ZCP lub (ii) wykorzystywane w działalności ZCP.

W razie wątpliwości przyjmuje się, że wszystkie składniki majątku Spółki Dzielonej niewymienione w Planie Podziału lub w załącznikach do planu podziału uważać się będzie za przynależne do Spółki Dzielonej.

W razie wątpliwości, czy dany składnik majątku jest funkcjonalnie związany z działalnością ZCP, a tym samym czy przeszedł w związku z podziałem na Spółkę Przejmującą, Spółka Dzielona wraz ze Spółką Przejmującą zawrą pisemne porozumienie potwierdzające przejście danego składnika majątku na Spółkę Przejmującą.

W przypadku, w którym dany składnik majątku dotyczy całej Spółki Dzielonej i nie jest możliwe jego funkcjonalne rozdzielanie na część związaną z działalnością ZCP (w szczególności jeśli dany składnik majątku nie ma charakteru podzielonego), taki składnik majątku pozostanie w Spółce Dzielonej, chyba że co innego wynika z treści Planu Podziału.

Powyższe zasady podziału składników majątku Spółki Dzielonej w związku z podziałem stosuje się odpowiednio do praw, obowiązków, należności, zobowiązań, decyzji administracyjnych, ulg oraz zezwoleń.

**b) Podział składników majątku Spółki Dzielonej:**

W związku z podziałem na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiony ZCP, w skład którego wchodzi następujące składniki majątku, prawa, obowiązki, należności, zobowiązania, decyzje administracyjne, ulgi albo zezwolenia na zasadach określonych poniżej w punktach od (i) do (v) oraz odpowiednich załącznikach do Planu Podziału:

- i. wartości niematerialne i prawne (w tym domeny internetowe, znaki towarowe, prawa autorskie oraz licencje) oraz środki trwałe wyszczególnione w **Załączniku nr 5**,
- ii. zestawienie aktywów i pasywów ZCP wyszczególnione w **Załączniku nr 6**,
- iii. zestawienie umów przypisanych do ZCP wyszczególnione w **Załączniku nr 7**,
- iv. Wykaz pracowników przypisanych do ZCP wyszczególnione w **Załączniku nr 8**,
- v. Zestawienie decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, ulg oraz certyfikatów przypisanych do ZCP wyszczególnione w **Załączniku nr 9**.

Dodatkowo ustala się, iż w razie uzyskania przez Spółkę Dzieloną w okresie od dnia uzgodnienia planu podziału do dnia wydzielenia nowych decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, ulg lub certyfikatów związanych z działalnością ZCP, w związku z podziałem zostaną one przeniesione na Spółkę Przejmującą.

W związku z podziałem pracownicy Spółki Dzielonej przypisani do ZCP przejdą do Spółki Przejmującej, w trybie art. 23<sup>1</sup> k.p. Wykaz tych pracowników stanowi **załącznik nr 8** do Planu Podziału.

**c) Zasady dotyczące okresu od dnia uzgodnienia planu podziału do dnia wydzielenia**

Ustala się następujące zasady dotyczące zmian składników majątku przypadających Spółce Przejmującej w okresie od dnia uzgodnienia Planu Podziału do dnia wydzielenia w rozumieniu art. 530 § 2 k.s.h.:

- i. składniki majątku (aktywa i pasywa), nabyte lub uzyskane jako ekwiwalent składników majątku przypadających Spółce Przejmującej zgodnie z Planem Podziału, przypadają Spółce Przejmującej. Składniki majątku nabyte lub uzyskane jako ekwiwalent składników majątku nieprzypadających Spółce Przejmującej przypadają Spółce Dzielonej,
- ii. inne składniki majątku nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną przypadają Spółce, której zgodnie z Planem Podziału przypadają składniki majątku, z którymi związane są nowo nabyte lub uzyskane aktywa i pasywa. Spółce Przejmującej przypadają w szczególności te składniki nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną, które pozostają w funkcjonalnym związku z działalnością ZCP,
- iii. w okresie wskazanym powyżej Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca będą prowadziły swoją działalność w taki sposób, aby nie doszło do zmian struktury bilansu oraz przedmiotu działalności w zakresie części majątku Spółki Dzielonej przypadającej Spółce Przejmującej, tj. w zakresie ZCP, innych niż wynikające z normalnej działalności ZCP.

**10. Podział między wspólników Spółki Dzielonej udziałów Spółek Przejmującej oraz zasady podziału**

Wszystkie nowo utworzone udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną

przyznane Pelion S.A.

**Załączniki do Planu Podziału:**

**Załącznik nr 1:** Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej o podziale

**Załącznik nr 2:** Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale

**Załącznik nr 3:** Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej

**Załącznik nr 4:** Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału, tj. na dzień 1 listopada 2020 roku

**Załącznik nr 5:** Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych przypisanych do ZCP

**Załącznik nr 6:** Zestawienie aktywów i pasywów ZCP


**Załącznik nr 7:** Zestawienie umów przypisanych do ZCP

**Załącznik nr 8:** Wykaz pracowników przypisanych do ZCP

**Załącznik nr 9:** Zestawienie decyzji administracyjnych, zezwoleń, koncesji, ulg oraz certyfikatów przypisanych do ZCP

**Podpisy Członków Zarządu Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej**

**W imieniu Spółki Dzielonej**



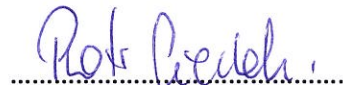
Niedbalski Andrzej – Prezes Zarządu



Anna Kozłowska – Wiceprezes Zarządu



Marzena Siemińska - Wiceprezes Zarządu




Piotr Cieślak – Wiceprezes Zarządu



Łukasz Zontek – Członek Zarządu

**W imieniu Spółki Przejmującej**



Karolina Bartoszek – Prezes Zarządu



Daria Rudzka - Wiceprezes Zarządu