

PLAN PODZIAŁU

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU

POPRAZ

PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU NA

EMG S.A.

Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

skorygowany dnia 2 marca 2017 roku.

(tekst jednolity)

Gdańsk, dnia 2 marca 2017r.

WSTĘP

PLAN PODZIAŁU ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Niniejszy plan podziału został sporządzony w dniu 30.09.2016r. przez Zarząd Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku, przy ulicy Szybowcowej 8A, 80-298 Gdańsk, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000370553 (dalej Esotiq & Henderson S.A. lub Spółka Dzielona), którą reprezentuje Adam Skrzypek – Prezes Zarządu.

Istotą planowanego podziału Spółki Dzielonej jest dokonanie jej podziału poprzez wydzielenie ze Spółki Esotiq & Henderson S.A., w trybie art. 529 §1 pkt 4 KSH przez pozostawienie części majątku Spółki Esotiq & Henderson S.A. w tej spółce oraz przeniesienie części majątku Spółki Esotiq & Henderson S.A. na Spółkę Przejmującą.

Działając na podstawie art. 533 §1 KSH oraz 534 KSH w związku z zamiarem podziału Zarząd Esotiq & Henderson S.A. sporządził niniejszy Plan Podziału w dniu 30 września 2016 roku.

Niniejszy Plan Podziału został skorygowany w dniu 2 marca 2017 roku i w tym samym dniu dokonano uzgodnienia jego treści pomiędzy Spółką Dzieloną a Spółką Przejmującą.

Definicje

„Akcje Podziałowe”	oznacza łącznie 2.233.500 (słownie: dwa miliony dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji Spółki Przejmującej, które w wyniku Podziału zostaną przydzielone wyłącznie akcjonariuszom Spółki Dzielonej zgodnie ze Stosunkiem Przydziału oraz proporcjonalnie do liczby akcji posiadanych przez akcjonariuszy Spółki Dzielonej w Dniu Referencyjnym
„Esotiq & Henderson S.A. lub Spółka Dzielona”	oznacza Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku przy ul. Szybowcowej 8A, 80-298 Gdańsk, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk- Północ w Gdańsku Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000370553, NIP 5833117220, REGON 221133543
„EMG S.A. lub Spółka Przejmująca”	oznacza EMG Spółka Akcyjna w organizacji z siedzibą w Katowicach przy Placu Wyzwolenia 9/1 40-423 Katowice, z kapitałem zakładowym 100.000,00 zł
„Dzień Referencyjny”	oznacza określony wspólnie przez Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej dzień, na koniec którego ustaleni zostaną wszyscy akcjonariusze Spółki Dzielonej uprawnieni do otrzymania akcji Spółki Przejmującej.
„Dzień Wydzielenia”	oznacza dzień, w którym dokonany zostanie w KRS wpis podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
„GPW”	oznacza Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
„KDPW”	oznacza Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.
„KNF”	oznacza Komisję Nadzoru Finansowego
„KSH”	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1578 z późn. zm.)
„KRS”	oznacza rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
„Plan Podziału”	oznacza niniejszy plan podziału
„Podział”	oznacza podział Esotiq & Henderson S.A., poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą, zgodnie z postanowieniami Planu Podziału;
„Stosunek Wymiany Akcji”	oznacza stosunek wymiany akcji Esotiq & Henderson S.A. na Akcje Podziałowe EMG S.A. tj. 1:1, gdzie na każdą jedną akcje Spółki Dzielonej przypada jedna akcja Spółki Przejmującej, przy czym dotychczasowi akcjonariusze Spółki Dzielonej zachowują wszystkie posiadane przez siebie akcje
„Ustawa o ofercie publicznej”	oznacza ustawę o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółek publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 1382 z późn. zm.)
„Wyodrębnienie części majątku”	oznacza wyodrębnienie składników majątkowych Spółki Dzielonej, dokonane według stanu na dzień 01.08.2016r.

1. Typ, firma i siedziba Spółek uczestniczących w podziale

1.1. Spółka Dzielona

Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku przy ul. Szybowcowej 8A, 80-298 Gdańsk, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000370553, NIP 5833117220, REGON 221133543, posiadająca kapitał zakładowy: 223.350,00 zł (słownie: dwieście dwadzieścia trzy tysiące trzysta pięćdziesiąt złotych) w całości opłacony.

Spółka dzielona jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów Ustawy o ofercie publicznej.

Spółka Dzielona nie jest spółką w likwidacji, ani w upadłości, a zatem zgodnie z art. 528 Kodeksu spółek handlowych może być przedmiotem podziału.

1.2. Spółka Przejmująca

Spółka, na którą przejdzie wydzielona część majątku Spółki Dzielonej będzie działać pod nazwą: EMG S.A. (obecnie: EMG S.A. w organizacji) Siedzibą Spółki Przejmującej są Katowice. Jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmującej jest Spółka Dzielona. Kapitał zakładowy wynosi 100.000 zł, a w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji przeznaczonych dla akcjonariuszy Spółki Dzielonej wzrośnie o kwotę 223.350,00 zł (słownie: dwieście dwadzieścia trzy tysiące trzysta pięćdziesiąt złotych). EMG S.A. reprezentuje Adam Skrzypek – Prezes Zarządu.

2. Stosunek wymiany akcji Spółki Dzielonej na akcje Spółki Przejmującej oraz wysokość ewentualnych dopłat

2.1. Sposób podziału

- 2.1.1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie) zgodnie z art. 529 § 1 pkt 4 KSH.
- 2.1.2. Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 KSH z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczającego kapitału zapasowego.

2.2. Stosunek Wymiany Akcji

- 2.2.1. Akcje Spółki Przejmującej zostaną przyznane dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej według Stosunku Wymiany Akcji. Każdy z akcjonariuszy Spółki Dzielonej otrzyma Akcje Podziałowe w stosunku 1:1 tj. za 1 (jedną) akcję Spółki Dzielonej zostanie przyznana 1 (jedna) akcja Spółki Przejmującej. Przy czym dotychczasowi akcjonariusze Spółki Dzielonej zachowują wszystkie posiadane przez siebie akcje Spółki Dzielonej.
- 2.2.2. Akcjonariusze Spółki Dzielonej otrzymają łącznie 2.233.500 (słownie: dwa miliony dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) Akcji Podziałowych tj.:
 - a) 1.233.500 (słownie: jeden milion dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,

b) 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,

2.2.3 W związku z tym, że Stosunek Wymiany Akcji wynosi 1:1 nie przewiduje się dopłat w rozumieniu art. 529 § 3 i 4 KSH.

3. Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej

3.1. Akcje Podziałowe serii B zostaną przydzielone akcjonariuszom Spółki Dzielonej posiadającym akcje serii B za pośrednictwem KDPW, a Akcje Podziałowe serii C zostaną wydane przez Spółkę na żądanie uprawnionych akcjonariuszy według stanu posiadania akcji serii A Esotiq & Henderson S.A. w Dniu Referencyjnym. Osobami uprawnionymi do Akcji Podziałowych serii B będą akcjonariusze, którzy na rachunkach papierów wartościowych w Dniu Referencyjnym będą posiadali zapisane akcje Spółki Dzielonej. Zarząd Spółki Dzielonej oraz Zarząd Spółki Przejmującej będzie upoważniony do wskazania KDPW Dnia Referencyjnego.

3.2. W wyniku podziału przez wydzielenie, akcjonariusze Spółki Dzielonej w Dniu Wydzielenia staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej z mocy prawa, bez wymaganego zapisywania się oraz opłacania Akcji Podziałowych.

4. Dzień, od którego akcje przyznane w Spółce Przejmującej uczestniczą w podziale zysku Spółki Przejmującej

Akcje Spółki Przejmującej uprawniać będą do uczestniczenia w zysku tej Spółki począwszy od Dnia Wydzielenia.

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

Spółkę Przejmującą nie przyzna żadnych szczególnych uprawnień akcjonariuszom Spółki Dzielonej.

6. Szczególne korzyści dla członków organów Spółek, a także innych osób uczestniczących w podziale

Nie przewiduje się przydzielenia szczególnych korzyści członkom organów Spółki Dzielonej lub Spółki Przejmującej, jak również innym osobom uczestniczącym w podziale.

7. Opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Przejmującej

7.1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie), stosownie do postanowień art. 529 § 1 pkt. 4 KSH.

7.2. Do Spółki Przejmującej, z Dniem Wydzielenia zostają przypisane wyszczególnione w niniejszym Planie Podziału aktywa i pasywa Spółki Dzielonej. W przypadku gdy jakiegokolwiek aktywa, pasywa, koncesje lub ulgi, Spółki Dzielonej nie zostały wskazane w Planie Podziału wśród składników majątku Spółki Przejmującej, zakłada się że pozostają one w majątku Spółki Dzielonej.

7.3. W związku z podziałem Spółki Dzielonej, w Załączniku nr 5 wskazane zostały składniki majątku (udziały w Spółkach zależnych) przypadające Spółce Nowo Zawiązanej.

Do Spółki Przejmującej zostaną przeniesione następujące udziały w Spółkach zależnych:

3.000 udziałów o wartości nominalnej 100 zł Femestage Eva Minge Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku przy ul. Szybowcowej 8A, 80-298 Gdańsk, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk- Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000403217, REGON: 242773016, NIP: 9542735487, o kapitale zakładowym 300.000,00 zł. Wartość bilansowa posiadanych przez Spółkę Dzieloną udziałów w Femestage Eva Minge sp. z o.o. wynosi 15.301.000,00 zł

72.787 udziałów o wartości nominalnej 100 zł Eva Minge Design Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach przy ul. Pl. Wyzwolenia 9/1, 40-423 Katowice, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000428080, REGON: 242959643, NIP: 9542738327 o kapitale zakładowym 9.705.000,00 zł. Wartość bilansowa posiadanych przez Spółkę Dzieloną udziałów w Eva Minge Design sp. z o.o. wynosi 6.386.320,00 zł

Na Spółkę Przejmującą nie zostaną przeniesione żadne zezwolenia, koncesje ani ulgi.

8. Podział akcji między akcjonariuszy Spółki Dzielonej i zasady przydziału

Akcje Podziałowe w Spółce Przejmującej zostaną przyznane dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji Spółki Dzielonej, przy zachowaniu Stosunku Wymiany Akcji i na zasadach przewidzianych w niniejszym Planie Podziału. Dotychczasowi akcjonariusze Spółki Dzielonej zachowają wszystkie posiadane akcje Spółki Dzielonej.

Załączniki do Planu Podziału

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej w sprawie podziału.
- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie podziału.
- 3) Projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej
- 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej
- 5) Lista składników przypadających Spółce Przejmującej.

Załącznik nr 1

do Planu Podziału Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku
Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej

Uchwała Nr X/2017

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki pod firmą

ESOTIQ & HENDERSON Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku

z dnia XX XX 2017 roku

w sprawie podziału Spółki

§1

Zgoda na plan podziału

1. Działając na podstawie 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych (dalej „KSH”) w związku z art. 541 KSH, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Esotiq & Henderson S.A. niniejszym postanawia podjąć uchwałę o podziale Spółki Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku przy ul. Szybowcowej 8A, 80-298 Gdańsk, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk- Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000370553 (dalej „Spółka Dzielona”) poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na EMG S.A. siedzibą w Katowicach przy Plac Wyzwolenia 9/1 40-423 Katowice, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000..... (dalej „Spółka Przejmująca”) co stanowi podział przez wydzielenie (dalej „Podział”).
2. Działając na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 KSH w związku z art. 541 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na uzgodniony przez Spółkę Dzieloną i Spółkę Przejmującą Plan Podziału z dnia 30 września 2016r., skorygowany w wyniku uzgodnień z dnia 2 marca 2017 roku, załączony do Protokołu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia jako załącznik nr 1 (dalej: „Plan Podziału”).

§2

Finansowanie podziału

Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 KSH z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innej niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy.

§3

Wynagrodzenie dla akcjonariuszy Spółki Dzielonej

W zamian za przenoszoną na Spółkę Przejmującą część majątku Spółki Dzielonej akcjonariusze Spółki Dzielonej otrzymają łącznie 2.233.500 (słownie: dwa miliony dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji podziałowych (dalej „**Akcje Podziałowe**”) tj.:

- a) 1.233.500 (słownie: jeden milion dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- b) 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,

§4

Stosunek przydziału akcji i dopłaty

1. Akcje Podziałowe zostaną wydane wszystkim dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej według wymiany 1:1 (dalej „**Stosunek Wymiany Akcji**”). Każdy z akcjonariuszy Spółki Dzielonej otrzyma Akcje Podziałowe w stosunku wymiany 1:1 tj. za 1 (jedną) akcję Spółki Dzielonej zostanie przyznana 1 (jedna) akcja Spółki Przejmującej.
2. Akcje Podziałowe serii B zostaną przydzielone akcjonariuszom Spółki Dzielonej posiadającym akcje serii B za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., a Akcje Podziałowe serii C - wydane przez Spółkę Przejmującą akcjonariuszom Spółki Dzielonej posiadającym akcje serii A - zgodnie ze Stosunkiem Wymiany Akcji i zasadami ustalonymi w Planie Podziału oraz niniejszej uchwale, według stanu posiadania akcji w dniu, który stanowić będzie dzień referencyjny (dalej „Dzień Referencyjny”)
3. W związku tym, że Stosunek Wymiany Akcji wynosi 1:1 nie są przewidziane dopłaty w rozumieniu art. 529 § 3 i 4 KSH.

§5

Szczególne uprawnienia i szczególne korzyści

1. Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych szczególnych uprawnień w związku z Podziałem i wydaniem Akcji Podziałowych, w zamian za część majątku Spółki Dzielonej przenoszonej na Spółkę Przejmującą, na podstawie art. 534 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.
2. Na podstawie art. 534 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych, członkom organów Spółki Dzielonej, ani też innym osobom uczestniczącym w Podziale nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści w związku z Podziałem oraz wydaniem Akcji Podziałowych.

§6

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia upoważnić Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych w tym do zawierania wszelkiego rodzaju umów i składania wszelkiego rodzaju oświadczeń woli w celu możliwie najpełniejszej realizacji wszelkich postanowień niniejszej Uchwały związanych z podziałem Spółki.

Załącznik nr 2

do Planu Podziału Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku
Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej

Uchwała Nr X/2017

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki pod firmą

EMG Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach

z dnia XX XX 2017 roku

w sprawie podziału Spółki

§1

Zgoda na plan podziału

1. Działając na podstawie 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych (dalej „KSH”) w związku z art. 541 KSH, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki EMG S.A. niniejszym postanawia podjąć uchwałę o podziale Spółki Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku przy ul. Szybowcowej 8A, 80-298 Gdańsk, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000370553 (dalej „Spółka Dzielona”) poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę EMG S.A. (dalej „Spółka Przejmująca”) co stanowi podział przez wydzielenie (dalej „Podział”).
2. Działając na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 KSH w związku z art. 541 KSH Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej wyraża zgodę na uzgodniony przez Spółkę Dzieloną i Spółkę Przejmującą Plan Podziału z dnia 30 września 2016r., skorygowany w dniu 2 marca 2017 roku, uzgodniony pomiędzy Spółką Dzieloną i Spółką Przejmującą, załączony do Protokołu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia jako załącznik nr 1 (dalej: „Plan Podziału”).

§2

Finansowanie podziału

Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 KSH z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innej niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy.

§3

Wynagrodzenie dla akcjonariuszy Spółki Dzielonej

W zamian za przenoszoną na Spółkę Przejmującą część majątku Spółki Dzielonej akcjonariusze Spółki Dzielonej otrzymają łącznie 2.233.500 (słownie: dwa miliony dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji podziałowych (dalej „**Akcje Podziałowe**”) tj.:

- a) 1.233.500 (słownie: jeden milion dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- b) 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

§4

Stosunek przydziału akcji i dopłaty

1. Akcje Podziałowe zostaną wydane wszystkim dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej według wymiany 1:1 (dalej „**Stosunek Wymiany Akcji**”). Każdy z akcjonariuszy Spółki Dzielonej otrzyma Akcje Podziałowe w stosunku wymiany 1:1 tj. za 1 (jedną) akcją Spółki Dzielonej zostanie przyznana 1 (jedna) akcja Spółki Przejmującej.
2. Akcje Podziałowe serii B zostaną przydzielone akcjonariuszom Spółki Dzielonej posiadającym jej akcje serii B za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., a Akcje Podziałowe serii C wydane przez Spółkę akcjonariuszom Spółki Dzielonej posiadającym jej akcje serii A - zgodnie ze Stosunkiem Wymiany Akcji i zasadami ustalonymi w Planie Podziału oraz niniejszej uchwale, według stanu posiadania akcji w dniu, który stanowić będzie dzień referencyjny (dalej „**Dzień Referencyjny**”)
3. W związku tym, że Stosunek Wymiany Akcji wynosi 1:1 nie są przewidziane dopłaty w rozumieniu art. 529 § 3 i 4 KSH.

§5

Zgoda na zmianę Statutu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym wyraża zgodę na proponowaną w planie podziału treść zmiany Statutu Spółki Przejmującej, stanowiącą Załącznik nr 3 do Planu Podziału.

§6

Szczególne uprawnienia i szczególne korzyści

1. Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych szczególnych uprawnień w związku z Podziałem i wydaniem Akcji Podziałowych, w zamian za część majątku Spółki Dzielonej przenoszony na Spółkę Przejmującą, na podstawie art. 534 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.
2. Na podstawie art. 534 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych, członkom organów Spółki Dzielonej, ani też innym osobom uczestniczącym w Podziale nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści w związku z Podziałem oraz wydaniem Akcji Podziałowych.

§7

Upoważnienie dla Zarządu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia upoważnić Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych w tym do zawierania wszelkiego rodzaju umów i składania wszelkiego rodzaju oświadczeń woli w celu możliwie najpełniejszej realizacji wszelkich postanowień niniejszej Uchwały związanych z podziałem Spółki Dzielonej.

Załącznik nr 3

do Planu Podziału Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku

Projekt zmian Statutu Spółki Przejmującej

W treści Statutu EMG S.A. dokonuje się następującej zmiany:

1. § 4 ust. 1, o dotychczasowej treści:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na 1.000.000 (jeden milion) akcji imiennych, uprzywilejowanych co do głosu serii „A” o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

przyjmuje treść następującą:

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 323.350 zł (trzysta dwadzieścia trzy tysiące trzysta pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 3.233.500 (trzy miliony dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji, w tym:
 - a) 1.000.000 (jeden milion) akcji imiennych uprzywilejowanych serii „A” o numerach od 1 (jeden) do 1.000.000 (jeden milion):
 - b) 1.233.500 (jeden milion dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii „B” o numerach od 1.000.001 (jeden milion jeden) do 2.233.500 (dwa miliony dwieście trzydzieści trzy tysiące pięćset,
 - c) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii „C” o numerach od 1 (jeden) do 1.000.000 (jeden milion),

Pozostałe postanowienia Statutu EMG S.A. pozostają niezmienione

Załącznik nr 4

do Planu Podziału Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej

Zgodnie z art. 534 ust 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, do Planu Podziału dołączamy informacje dotyczące ustalenia wartości majątku Spółki Dzielonej.

Do ustalenia wartości majątku Spółki Dzielonej wykorzystano metodę aktywów netto - wg. wartości księgowej.

Przez aktywa netto rozumie się aktywa bilansu pomniejszone o rezerwy, zobowiązania, rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów. Aktywa netto równe są kwotowo kapitałowi własnemu (art. 3 ust 1 pkt 29 ustawy o rachunkowości) .

Podstawą wyceny księgowej Spółki Dzielonej jest bilans na dzień 01 sierpnia 2016 roku.

Na podstawie zastosowanej metody, wartość aktywów netto Spółki Dzielonej na dzień 01 sierpnia 2016 roku została określona na kwotę 57.142 tys. złotych.

Esotiq & Henderson S.A.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

sporządzone na dzień **01.08.2016**

w tys. zł.

AKTYWA	01.08.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe	44 354	43 822
Rzeczowe aktywa trwałe	4 285	4 872
Aktywa niematerialne	17 912	18 388
Pozostałe aktywa finansowe	21 949	20 424
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	208	138
Aktywa obrotowe	50 577	44 496
Zapasy	31 694	29 130
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	5 977	7 885
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	2 508	3 120
Należności z tytułu podatku dochodowego	198	198
Pożyczki udzielone	6 863	1 994
Walutowe kontrakty terminowe		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 337	2 169
AKTYWA RAZEM	94 931	88 318

PASYWA	01.08.2016	31.12.2015
Kapitał własny	57 142	55 885
Kapitał podstawowy	224	224
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	36 444	36 444
Kapitały rezerwowe i zapasowe	19 217	16 709
Zysk/strata z lat ubiegłych	-	(1 126)
Zysk/strata z roku bieżącego	1 257	3 634
ZOBOWIĄZANIA	37 789	32 433
Zobowiązania długoterminowe	8 056	4 891
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 314	2 010
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	3 600	167
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	547	824
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	1 595	1 890
Zobowiązania krótkoterminowe	29 733	27 542
Rezerwy	77	77
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	8 325	7 921
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	1 404	2 473
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	812	667
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	15 933	13 098
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	3 139	3 294
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
Walutowe kontrakty terminowe	43	12
PASYWA RAZEM	94 931	88 318

Załącznik nr 5

do Planu Podziału Esotiq & Henderson S.A. z siedzibą w Gdańsku

Lista składników przypadających Spółce Przejmującej

Lista składników przypadających Spółce Przejmującej					
lp	nazwisko imię/firma	adres/siedziba	liczba udziałów	łącznie wartość nominalna udziałów [zł]	udział
1	EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O	ul. Pi. Wyzwolenia 9/1 40-423 Katowice	72 787	7 278 700	75,00%
2	FEMESTAGE EVA MINGE SP. Z O.O	ul. Szybowcowa 8A, 80-298 Gdańsk	3 000	300 000	100,00%