

Załącznik nr 2
do Planu Podziału

Uchwała nr [•]
Walnego Zgromadzenia spółki ORLEN S.A.
z dnia [•] 2025 roku

w sprawie: podziału ORLEN S.A. przez wyodrębnienie, wyrażenia zgody na plan podziału ORLEN S.A. i przeniesienie części jej majątku na ORLEN Upstream Polska sp. z o.o., wyrażenia zgody na proponowane zmiany aktu założycielskiego spółki ORLEN Upstream Polska sp. z o.o. oraz wyrażenia zgody na obniżenie kapitału zapasowego ORLEN S.A.

Działając na podstawie art. 541 § 1, § 3, § 6 i § 7 w zw. z art. 528 § 1 w zw. z art. 529 § 1 pkt 5 w zw. z art. 529 § 2 w zw. z art. 530 § 2, art. 542 § 4 in fine oraz art. 393 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) w zw. z § 7 ust. 7 pkt 7 i pkt 8 w zw. z § 7 ust. 7 pkt 15 Statutu ORLEN S.A. z siedzibą w Płocku, adres: ul. Chemików 7, 09-411 Płock, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028860, NIP 7740001454, REGON 610188201, kapitał zakładowy w wysokości 1.451.177.561,25 PLN, wpłacony w całości, uwzględniając przedstawione przez zarząd ORLEN S.A. informacje, o których mowa w art. 540 § 4 KSH, Walne Zgromadzenie ORLEN S.A. uchwała, co następuje:

§ 1

Ogólne zasady Podziału

1. Walne Zgromadzenie spółki **ORLEN spółka akcyjna** z siedzibą w Płocku, adres: ul. Chemików 7, 09-411 Płock, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028860, NIP 7740001454, REGON 610188201, kapitał zakładowy w wysokości 1.451.177.561,25 PLN, wpłacony w całości („**Spółka Dzielona**”), dokonuje podziału Spółki Dzielonej poprzez wyodrębnienie, zgodnie z art. 529 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych, części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanego zespołu składników niematerialnych i materialnych, w tym zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej przez Spółkę Dzieloną polegającej na poszukiwaniu i rozpoznawaniu złóż węglowodorów oraz wydobywaniu węglowodorów ze złóż położonych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w tym również przygotowaniu wydobytych węglowodorów (w odpowiednich procesach technologicznych) do sprzedaży i ich pierwszej sprzedaży, podziemnym bezzbiornikowym magazynowaniu substancji (w zakresie dotyczącym magazynów Bonikowo, Daszewo, Kosakowo, Mogilno II, Wierzchowice, Husów, Brzeźnica, Swarzędz oraz Strachocina), podziemnym składowaniu odpadów oraz związanym z tą działalnością wytwarzaniu energii elektrycznej i ciepłej – stanowiącą zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 2 pkt 27e ustawy z 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55(1) Kodeksu cywilnego, a także część zakładu pracy Spółki, w rozumieniu art. 23(1) Kodeksu pracy, która to działalność obecnie jest prowadzona przez Spółkę Dzieloną w szczególności w ramach następujących oddziałów wyodrębnionych w strukturze Spółki Dzielonej: Orlen Spółka Akcyjna - Oddział Centralny Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo w Warszawie, Orlen Spółka Akcyjna - Oddział PGNiG w Odolanowie, Orlen Spółka

Akcyjna - Oddział Ratownicza Stacja Górnictwa Otworowego PGNiG w Krakowie, Orlen Spółka Akcyjna - Oddział Geologii i Eksploatacji PGNiG w Warszawie, Orlen Spółka Akcyjna - Oddział PGNiG w Sanoku, Orlen Spółka Akcyjna - Oddział PGNiG w Zielonej Górze, a która to część majątku została opisana w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (**„Działalność Wyodrębniana”**), na spółkę **ORLEN Upstream Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Marcina Kasprzaka 25, 01-224 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000256011, NIP 5222808691, REGON 140525990, kapitał zakładowy w wysokości 51.689.500,00 PLN (**„Spółka Przejmująca”**), która będzie spółką przejmującą (**„Podział”**).

2. Podział Spółki Dzielonej nastąpi stosownie do art. 529 § 1 pkt 5 KSH, tj. poprzez wyodrębnienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci Działalności Wyodrębnianej na Spółkę Przejmującą w zamian za nowe udziały w Spółce Przejmującej, które obejmie wyłącznie Spółka Dzielona. Wyodrębnienie nastąpi zgodnie z art. 530 § 2 Kodeksu spółek handlowych, tj. w dniu wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (**„Dzień Wyodrębnienia”**)
3. Podział zostanie zrealizowany na zasadach określonych szczegółowo w planie podziału sporządzonym, zgodnie z art. 533 § 1 KSH, i przyjętym przez Zarząd Spółki Dzielonej i Zarząd Spółki Przejmującej w dniu [●] 2025 r. (**„Plan Podziału”**) oraz złożonym do akt rejestrowych tych spółek i zgodnie z art. 535 § 3 KSH udostępnionym w dniu [●] 2025 r. do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej nieprzerwanie od ww. daty do dnia zakończenia niniejszego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.
4. W Dniu Wyodrębnienia na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiona część majątku Spółki Dzielonej w postaci Działalności Wyodrębnianej na zasadach określonych w niniejszej Uchwale oraz w Planie Podziału.
5. W związku z tym, Walne Zgromadzenie Spółki Dzielonej, działając na podstawie § 7 ust. 7 pkt 7 i pkt 8 Statutu Spółki Dzielonej, wyraża zgodę na przejście (zbycie w toku Podziału), zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej stanowiącej Działalność Wyodrębnianą na Spółkę Przejmującą.
6. Walne Zgromadzenie Spółki Dzielonej niniejszym wyraża zgodę na Plan Podziału stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
7. Walne Zgromadzenie Spółki Dzielonej niniejszym wyraża zgodę na proponowane zmiany aktu założycielskiego Spółki Przejmującej określone w załączniku nr 4 do Planu Podziału, tj. na:
 - a. zmianę § 6 ust. 1 aktu założycielskiego Spółki Przejmującej i nadanie mu następującego brzmienia:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 386 074 500 zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt sześć milionów siedemdziesiąt cztery tysiące pięćset złotych) i dzieli się na 772 149 (słownie: siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto czterdzieści dziewięć) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy.”;
 - b. zmianę § 7 aktu założycielskiego Spółki Przejmującej i nadanie mu następującego brzmienia:

„Udziały w kapitale zakładowym Spółki objęte zostały w następujący sposób:

a) 103 379 (słownie: sto trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 51 689 500

zł (słownie: pięćdziesiąt jeden milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset złotych), objął ORLEN S.A. w zamian za wkład pieniężny;

b) 668 770 (słownie: sześćset sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemset siedemdziesiąt) równych i niepodzielnych udziałów o łącznej wartości nominalnej 334 385 000 zł (słownie: trzysta trzydzieści cztery miliony trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) i wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy zostało objętych przez ORLEN S.A. w ramach podziału spółki ORLEN S.A. przez wyodrębnienie na rzecz Spółki części majątku ORLEN S.A. w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej stanowiącej zorganizowany zespół składników niematerialnych i materialnych, w tym zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej przez ORLEN S.A. polegającej na poszukiwaniu i rozpoznawaniu złóż węglowodorów oraz wydobywaniu węglowodorów ze złóż położonych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w tym również przygotowaniu wydobytych węglowodorów (w odpowiednich procesach technologicznych) do sprzedaży i ich pierwszej sprzedaży, podziemnym bezzbiornikowym magazynowaniu substancji (w zakresie dotyczącym magazynów Bonikowo, Daszewo, Kosakowo, Mogilno II, Wierzchowice, Husów, Brzeźnica, Swarzów oraz Strachocina), podziemnym składowaniu odpadów oraz związanym z tą działalnością wytwarzaniu energii elektrycznej i ciepłej – stanowiącą zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 2 pkt 27e ustawy z 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55(1) Kodeksu cywilnego, a także część zakładu pracy Spółki, w rozumieniu art. 23(1) Kodeksu pracy, która to działalność była prowadzona przez ORLEN S.A. w szczególności w ramach następujących oddziałów wyodrębnionych w strukturze ORLEN S.A.: ORLEN Spółka Akcyjna – Oddział Centralny Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo w Warszawie, ORLEN Spółka Akcyjna – Oddział PGNiG w Odolanowie, ORLEN Spółka Akcyjna – Oddział Ratownicza Stacja Górnictwa Otworowego PGNiG w Krakowie, ORLEN Spółka Akcyjna - Oddział Geologii i Eksploatacji PGNiG w Warszawie, ORLEN Spółka Akcyjna – Oddział PGNiG w Sanoku, ORLEN Spółka Akcyjna – Oddział PGNiG w Zielonej Górze, na mocy uchwały podjętej w dniu [●] o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 51 689 500 zł (słownie: pięćdziesiąt jeden milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset złotych) do kwoty 386 074 500 zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt sześć milionów siedemdziesiąt cztery tysiące pięćset złotych).”.

§ 2

Szczegółowe zasady Podziału

1. W związku z Podziałem i przeniesieniem części majątku Spółki Dzielonej w postaci Działalności Wyodrębnianej na Spółkę Przejmującą:
 - a. dokona się podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 51.689.500 PLN (słownie: pięćdziesiąt jeden milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset złotych) o kwotę 334.385.000 PLN (słownie: trzysta trzydzieści cztery miliony trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) do kwoty 386.074.500 PLN (słownie: trzysta osiemdziesiąt sześć milionów siedemdziesiąt cztery tysiące pięćset złotych) poprzez utworzenie 668.770 (słownie: sześciuset sześćdziesięciu ośmiu tysięcy siedemset siedemdziesięciu) nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN (słownie: pięćset złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej 334.385.000 PLN (słownie: trzysta trzydzieści cztery miliony trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) („**Nowe Udziały**”);
 - b. Nowe Udziały otrzyma i obejmie Spółka Dzielona;

- c. wartość księgowa części majątku Spółki Dzielonej w postaci Działalności Wyodrębnianej, tj. różnica między wartością księgową aktywów Działalności Wyodrębnianej a wartością księgową zobowiązań Działalności Wyodrębnianej obliczoną zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską (która jest równa wartości aktywów netto), określona w Planie Podziału wynosi 16.719.250.242,50 PLN (szesnaście miliardów siedemset dziewiętnaście milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy dwieście czterdzieści dwa złote 50/100);
- d. nadwyżka wartości majątku wyodrębnianego ze Spółki Dzielonej w postaci Działalności Wyodrębnianej, który w Dniu Wyodrębnienia trafi do Spółki Przejmującej, ponad łączną wartość nominalną Nowych Udziałów zostanie alokowana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej;
- e. nie dokonuje się obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, ponieważ Podział nastąpi z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy.

§ 3

Obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej

1. Walne Zgromadzenie Spółki Dzielonej postanawia, że Podział następuje bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z wykorzystaniem kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy.
2. W związku z decyzją podjętą w ust. 1 kapitał zapasowy Spółki Dzielonej z dniem rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego obniży się o kwotę odpowiadającą wartości księgowej Działalności Wyodrębnianej, tj. kwotę odpowiadającą różnicy między wartością księgową aktywów Działalności Wyodrębnianej a wartością księgową zobowiązań Działalności Wyodrębnianej obliczoną zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, która jest równa wartości aktywów netto.

§ 4

Upoważnienie do wykonania uchwały

Upoważnia się Zarząd Spółki Dzielonej do podjęcia wszystkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.

Załączniki do uchwały:

1. *Opis składników majątku wyodrębnianych ze Spółki Dzielonej na rzecz Spółki Przejmującej, stanowiący jednocześnie załącznik 1 do Planu Podziału;*
2. *Plan Podziału.*

W imieniu Spółki Dzielonej:

W imieniu Spółki Przejmującej:
