

**PLAN PODZIAŁU PRZEZ WYDZIELENIE  
AWX SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE  
Z DNIA 28 PAŹDZIERNIKA 2022 ROKU**

Niniejszy plan podziału został przygotowany i uzgodniony w związku z zamiarem podziału spółki pod firmą **AWX spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (zwaną dalej „**Spółką Dzieloną**” lub „**AWX**”), na podstawie art. 529 § 1 pkt 4) ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (*Dz.U. z 2020 r. poz. 1526; zwanej dalej „KSH”*), tj. podziału przez wydzielenie dokonywanego przez przeniesienie części majątku AWX w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa na istniejącą spółkę pod firmą **K5 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**” lub „**K5**”) (zwany dalej „**Planem Podziału**”).

**I. WSTĘP**

Spółka Dzielona powstała w 2012 roku. Głównym przedmiotem działalności Spółki Dzielonej jest działalność reklamowa, polegająca w szczególności na tworzeniu koncepcji kampanii reklamowych i planowania mediów; prowadzeniu kampanii reklamowych w mediach społecznościowych; produkcji spotów reklamowych, telewizyjnych i internetowych; badaniu rynku reklamy i efektywności kampanii reklamowych przy zastosowaniu najnowocześniejszych programów i metod dostępnych na rynku; prowadzeniu moderacji fanpage'ów klientów; organizacji konkursów i loterii, organizowaniu eventów reklamujących produkt lub markę; opracowywaniu tradycyjnych reklam *above the line* („**ATL**”) i *below the line* („**BTL**”).

W roku 2018 AWX nabyła nieruchomość położoną w Warszawie przy ul. Kijowskiej 5, 03-738 Warszawa, objętą księgą wieczystą o numerze WA3M/00477669/9, na którą składa się prawo użytkowania wieczystego działki gruntu nr 18/2, obręb nr 4-14-07, o powierzchni całkowitej 0,0613 ha oraz prawo własności budynku biurowego, o całkowitej powierzchni użytkowej 835 m<sup>2</sup>, położonego na tej działce gruntu (zwaną dalej „**Nieruchomością**”), z przeznaczeniem na najem powierzchni biurowych i usługowych.

W Spółce Dzielonej począwszy od dnia 01 stycznia 2021 roku wyodrębnione są i funkcjonują oddzielnie dwie dywizje działalności, stanowiące zorganizowane części przedsiębiorstwa AWX, obejmujące następujące gałęzie działalności Spółki Dzielonej:

1. Dywizja podstawowa – obejmująca działalność reklamową, polegającą na tworzeniu koncepcji kampanii reklamowych, w tym w szczególności prowadzeniu kampanii reklamowych w mediach społecznościowych; produkcji spotów reklamowych, telewizyjnych i internetowych; badaniu rynku reklamy i efektywności kampanii reklamowych przy zastosowaniu najnowocześniejszych programów i metod dostępnych na rynku; prowadzeniu moderacji fanpage'ów klientów; organizacji

konkursów i loterii, organizowaniu eventów reklamujących produkt lub markę; opracowywaniu tradycyjnych reklam ATL i BTL (zwana dalej „Dywizją Agencja Reklamowa”);

2. Dywizja nieruchomościowa – obejmująca wynajem, obsługę i zarządzanie Nieruchomością (zwana dalej „Dywizją Nieruchomości”).

Dywizja Nieruchomości oraz Dywizja Agencja Reklamowa stanowią, każda z osobna, zespół składników niematerialnych oraz materialnych, w tym zobowiązań, i działają w ramach Spółki Dzielonej jako odrębne zorganizowane części przedsiębiorstwa wyodrębnione pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym.

Pod względem organizacyjnym Dywizja Nieruchomości oraz Dywizja Agencja Reklamowa zostały faktycznie wyodrębnione dnia 01 stycznia 2021 roku, co potwierdza uchwała Zarządu AWX nr 01/07/2022 z dnia 01 lipca 2022 roku. Pod względem finansowym Spółka Dzielona prowadzi odpowiednią ewidencję zdarzeń gospodarczych, dzięki której możliwe jest przyporządkowanie przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań osobno do Dywizji Nieruchomości oraz osobno dla Dywizji Agencja Reklamowa. Istnieją odrębne konta księgowe dla każdej z dywizji oraz odrębne rachunki bankowe dla nich. Pod względem funkcjonalnym Dywizja Nieruchomości oraz Dywizja Agencja Reklamowa mają możliwość realizowania w ramach przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej określonych i odrębnych działalności i zadań gospodarczych, jak również możliwość kontynuacji dotychczasowych zadań w przypadku przeniesienia jednej z nich inny podmiot. Dodatkowo Dywizja Nieruchomości wyposażona jest w składniki majątkowe niezbędne do prowadzenia przypisanej do niej działalności, w tym także czynnik ludzki.

Mając powyższe na uwadze, Dywizja Nieruchomości oraz Dywizja Agencja Reklamowa, każda z osobna, posiadają wszystkie cechy zorganizowanej części przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55<sup>1</sup> ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (*Dz. U. z 2022 r. poz. 1360*; zwanej dalej „KC”) oraz art. 4a pkt 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (*Dz. U. z 2021 r. poz. 1800*; zwanej dalej „Ustawą o CIT”) oraz art. 2 pkt 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towaru i usług (*Dz. U z 2022 r. poz. 931*; zwanej dalej „Ustawą o VAT”), a tym samym każda z nich może stanowić niezależne przedsiębiorstwo, samodzielnie realizujące zadania gospodarcze Spółki Dzielonej.

## II. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1. **Spółka Dzielona:** AWX spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, 03-738 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000973293, której dokumentację przechowuje Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca NIP: 5252532874, REGON: 146161170 oraz kapitał zakładowy w wysokości 50.000,00 zł, który dzieli się na 1000 (jeden tysiąc) równych i niepodzielnych udziałów o wartości 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy.

Wspólnikami Spółki Dzielonej są:

- a) Grupa 22 S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, 03-738 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000611592 - posiadająca 700 (siedemset) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 35.000,00 zł (trzydzieści pięć tysięcy złotych) (zwana dalej „Grupą 22”);
- b) Agencja Warszawa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, 03-738 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000421191 - posiadająca 300 (trzysta) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 15.000,00 zł (piętnaście tysięcy złotych) (zwana dalej „Agencją Warszawa”).

2. **Spółka Przejmująca:** K5 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, 03-738 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000982961, której dokumentację przechowuje Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca NIP: 1133066286, REGON: 522630398 oraz kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł, który dzieli się na 100 (sto) równych i niepodzielnych udziałów o wartości 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy.

Wspólnikami Spółki Przejmującej są:

- a) Grupa 22 posiadająca 70 (siedemdziesiąt) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 3.500,00 zł (trzy tysiące pięćset złotych);
- b) Agencja Warszawa posiadająca 30 (trzydzieści) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 1.500,00 zł (jeden tysiąc pięćset złotych).

### III. SPOSÓB PODZIAŁU

Podział objęty niniejszym Planem Podziału przeprowadzony zostanie na podstawie art. 528 i następnym KSH, w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4) KSH, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Dywizji Nieruchomości na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały w Spółce Przejmującej.

Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Przejmującej w ramach Dywizji Nieruchomości (zwany dalej „Majątkiem Przenoszonym”) znajduje się w dalszej części niniejszego Planu Podziału, tj. w pkt. IX.

Pozostałe składniki majątku Spółki Dzielonej niestanowiące Majątku Przenoszonego i nieprzypisane w Planie Podziału Spółce Przejmującej pozostają w majątku AWX.

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej, rozumianej jako wartość aktywów netto, zostało dokonane według stanu na dzień 01 września 2022 roku na podstawie danych finansowych AWX, tj. bilansu oraz rachunku zysków i strat (dalej łącznie jako „Bilans”) sporządzonych dla potrzeb niniejszego podziału na dzień 01 września 2022 roku, tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym bezpłatne udostępnienie Planu Podziału do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej pod adresem , stosownie do art. 535 § 3 KSH.

Oświadczenie Zarządu Spółki Dzielonej w tym przedmiocie stanowi Załącznik nr 3 do Planu Podziału.

Podstawą określenia wartości majątku Spółki Dzielonej jest przyjęcie wartości aktywów netto AWX, która według stanu na dzień 01 września 2022 roku wynosi 2.903.678,23 zł (dwa miliony dziewięćset trzy tysiące sześćset siedemdziesiąt osiem złotych 23/100).

Podstawą określenia wartości Majątku Przenoszonego jest przyjęcie jego wartości rynkowej w oparciu o sporządzone dwiema metodami wyceny (dochodową i porównawczą) operaty szacunkowe Nieruchomości, która stanowi główne aktywo Majątku Przenoszonego, a która według stanu na dzień 01 września 2022 roku wynosi 12.243.994,92 zł (dwanaście milionów dwieście czterdzieści trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 92/100).

Podział nastąpi bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Stosownie do art. 542 § 4 KSH wydzielenie nastąpi z kapitałów własnych AWX innych niż kapitał zakładowy, tj. poprzez obniżenie kapitału własnego Spółki Dzielonej o kwotę 481.073,92 zł (czterysta osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemdziesiąt trzy złote 92/100).

Podział zostanie przeprowadzony przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 45.000,00 zł (czterdzieści pięć tysięcy złotych), mającą pokrycie w wartości Majątku Przenoszonego określonego dla potrzeb Planu Podziału na kwotę 12.243.994,92 zł (dwanaście milionów dwieście czterdzieści trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 92/100), poprzez utworzenie 900 (dziewięćset) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy.

Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej zostaną przyznane w całości, w zamian za wydzielany Majątek Przenoszony, wspólnikom Spółki Dzielonej, tj. Grupie 22 i Agencji Warszawa w proporcji udziałów, jakie wspólnicy ci posiadają w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.

Przeniesienie na Spółkę Przejmującą Majątku Przenoszonego nastąpi z dniem wydzielenia w rozumieniu art. 530 § 2 KSH, tj. z dniem wpisu do rejestru przedsiębiorców podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (zwanego dalej „Dniem Wydzielenia”).



Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Wydzielenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w Planie Podziału. Na K5 przejdą z Dniem Wydzielenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi pozostające w związku z przydzielonymi jej w Planie Podziału składnikami Majątku Przenoszonego.

#### IV. STOSUNEK OBJĘCIA UDZIAŁÓW I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

Podział AWX przez wydzielenie zostanie sfinansowany z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej poprzez wydzielenie i przeniesienie Majątku Przenoszonego w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Dywizji Nieruchomości, której zasadniczym przedmiotem działalności jest wynajem, obsługa i zarządzanie Nieruchomością, a będącą wydzieloną jednostką w wewnętrznej strukturze organizacyjnej AWX.

Wskutek wydzielenia i przeniesienia Majątku Przenoszonego na Spółkę Przejmującą, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 50.000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych) poprzez utworzenie 900 (dziewięciuset) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 45.000,00 zł (czterdzieści pięć tysięcy złotych), które zostaną objęte w następujący sposób:

- a) Grupa 22 obejmie 630 (sześćset trzydzieści) udziałów o łącznej wartości nominalnej 31.500,00 zł (trzydzieści jeden tysięcy pięćset złotych),
- b) Agencja Warszawa obejmie 270 (dwieście siedemdziesiąt) udziałów o łącznej wartości nominalnej 13.500,00 zł (trzyście tysięcy pięćset złotych);

i pokryte Majątkiem Przenoszonym o łącznej wartości kwotę 12.243.994,92 zł (dwanaście milionów dwieście czterdzieści trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 92/100) na skutek podziału Spółki Dzielonej przez wydzielenie, z czego kwota 45.000,00 zł (czterdzieści pięć tysięcy złotych) zostanie przekazana na kapitał zakładowy Spółki Przejmującej, a pozostała kwota w wysokości 12.198.994,92 zł (dwanaście milionów sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 92/100) na kapitał zapasowy (*agio*).

W związku z powyższym w AWX nie nastąpi obniżenie kapitału zakładowego. Nie dojdzie do wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej. W konsekwencji nie ustala się stosunku wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej. W zamian za wydzielany Majątek Przenoszony ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej wspólnicy Spółki Dzielonej otrzymają udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej według zasad opisanych powyżej i jednocześnie zachowają dotychczas posiadane udziały w Spółce Dzielonej.

W ramach planowanego podziału, mając na uwadze proporcję udziałów posiadanych przez wspólników Grupa 22 i Agencja Warszawa w Spółce Dzielonej i Spółce Przejmującej, nie przewiduje się konieczności uchwalenia i uiszczenia dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 KSH.

**V. ZASADY PRYZYNIANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ**

Wskutek wydzielenia i przeniesienia Majątku Przenoszonego na Spółkę Przejmującą, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 50.000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych) poprzez utworzenie 900 (dziewięciuset) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział i łącznej wartości nominalnej 45.000,00 zł (czterdzieści pięć tysięcy złotych), które zostaną objęte w następujący sposób:

- a) Grupa 22 obejmie 630 (sześćset trzydzieści) udziałów o łącznej wartości nominalnej 31.500,00 zł (trzydzieści jeden tysięcy pięćset złotych),
- b) Agencja Warszawa obejmie 270 (dwieście siedemdziesiąt) udziałów o łącznej wartości nominalnej 13.500,00 zł (trzynaście tysięcy pięćset złotych);

i pokryte Majątkiem Przenoszonym o łącznej wartości 12.243.994,92 zł (dwanaście milionów dwieście czterdzieści trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 92/100) na skutek podziału Spółki Dzielonej przez wydzielenie, z czego kwota 45.000,00 zł (czterdzieści pięć tysięcy złotych) zostanie przekazana na kapitał zakładowy Spółki Przejmującej, a pozostała kwota w wysokości 12.198.994,92 zł (dwanaście milionów sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 92/100) na kapitał zapasowy (*agio*).

Z Dniem Wydzielenia struktura własności udziałów w Spółce Przejmującej przedstawiać się będzie następująco:

- a) wspólnik Grupa 22 posiadać będzie 700 (siedemset) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 35.000,00 zł (trzydzieści pięć tysięcy złotych);
- b) wspólnik Agencja Warszawa posiadać będzie 300 (trzysta) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 15.000,00 zł (piętnaście tysięcy złotych).

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

Udziały w Spółce Przejmującej utworzone i objęte w związku z wydzieleniem uprawniać będą do uczestnictwa w zyskach K5 począwszy od Dnia Wydzielenia.

**VII. PRAWA PRYZYNIANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ**

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek specjalnych praw wspólnikom Spółki Dzielonej. Wobec braku osób szczególnie uprawnionych w Spółce Dzielonej, nie przewiduje się przyznania jakichkolwiek specjalnych praw tym osobom przez Spółkę Przejmującą.

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

Nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych korzyści dla członków organów spółek uczestniczących w podziale. W podziale nie uczestniczą inne osoby, którym miałyby zostać przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści przez którąkolwiek ze spółek uczestniczących w podziale.

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

1. Ogólne kryteria podziału składników majątku przypadających Spółce Przejmującej w ramach Majątku Przenoszonego w związku z podziałem:

- w wyniku podziału na Spółkę Przejmującą przeniesione zostaną aktywa i pasywa, obejmujące składniki majątkowe opisane w Załączniku nr 4 do Planu Podziału niezbędne do prowadzenia działalności gospodarczej przez zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej – Dywizję Nieruchomości i związane z prowadzeniem tej działalności;
- wraz z przeniesieniem na Spółkę Przejmującą majątku przypisanego do Dywizji Nieruchomości, Spółce Przejmującej przypadną prawa, obowiązki, należności i zobowiązania wynikające z umów obsługiwanych przez tą dywizję, a także prawa, obowiązki, należności i zobowiązania funkcjonalnie związane z działalnością Dywizji Nieruchomości;
- wszelkie prawa, obowiązki lub składniki majątku, które w okresie od dnia ustalenia wartości Majątku Przenoszonego do Dnia Wydzielenia zostały lub zostaną nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku przypisane zgodnie z Planem Podziału Spółce Przejmującej, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w Dniu Wydzielenia;
- wszelkie prawa, obowiązki lub składniki majątku, które w okresie od dnia ustalenia wartości Majątku Przenoszonego do Dnia Wydzielenia zostały lub zostaną nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku nieprzypisane zgodnie z Planem Podziału Spółce Przejmującej, pozostaną przy Spółce Dzielonej;
- wszelkie nowe prawa, obowiązki, zobowiązania lub składniki majątku wynikające lub uzyskane w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypadających zgodnie z Planem Podziału Spółce Przejmującej, przenosi się na Spółkę Przejmującą. Jeżeli po dniu ustalenia wartości Majątku Przenoszonego a przed Dniem Wydzielenia zostaną ujawnione prawa lub roszczenia Spółki Dzielonej względem osób trzecich, względnie osób trzecich względem Spółki Dzielonej inne niż określone w Planie Podziału, wówczas takie prawa lub roszczenia zostaną włączone do składników majątku Spółki Przejmującej, jeżeli będą pozostawały w związku z Majątkiem Przenoszonym.



**2. Składniki Majątku Przenoszonego, które zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą w wyniku podziału:**

- aktywa i pasywa ustalone według Bilansu sporządzonego dla potrzeb podziału na dzień 01 września 2022 roku, związane z działalnością Dywizji Nieruchomości, w tym:
  - a) Nieruchomość;
  - b) ruchomości (środki trwałe i wyposażenie) wchodzące w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Dywizji Nieruchomości;
  - c) środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym w PKO Bank Polski S.A. o numerze: 55 1020 1068 0000 1502 0352 6340;
  - d) należności i zobowiązania wchodzące w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Dywizji Nieruchomości;
- prawa i obowiązki wynikające z wszelkich umów dotyczących Dywizji Nieruchomości, w tym umów najmu, umów z dostawcami mediów oraz usług dla Nieruchomości, umów leasingu sprzętu związanego z Nieruchomością, umowy pożyczki z dnia 15 marca 2022 roku zawartej ze spółką F22 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, NIP 6793176173;
- prawa i obowiązki wynikające ze stosunku pracy z pracownikiem – Panem Arturem Dymickim, na podstawie umowy o pracę z dnia 31 grudnia 2021 roku;
- pożytki i uprawnienia właściciela związane z bezumownym korzystaniem z Nieruchomości lub jej części przez osoby trzecie;
- prawa i obowiązki wynikające z decyzji administracyjnych oraz orzeczeń sądowych związanych z działalnością Dywizji Nieruchomości, w tym m.in. określających podatek od Nieruchomości, wysokość opłaty za użytkowanie wieczyste Nieruchomości, jak również zezwoleń, w tym na użytkowanie trawnika i kładki związanych z Nieruchomością;
- prawa do danych lub informacji poufnych, w tym stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa lub tajemnicę handlową związaną z Dywizją Nieruchomości;
- wyodrębnione ewidencje oraz dokumentacja księgowa (rachunkowa), podatkowa oraz prawna związana z działalnością Dywizji Nieruchomości;
- wszelkie inne składniki majątkowe, które są funkcjonalnie związane z działalnością Majątku Przenoszonego.

Dokładny opis wyżej wymienionych aktywów i pasywów, praw i obowiązków, umów itp. zawarty jest w Załączniku nr 4 do Planu Podziału.

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

Wspólnicy Spółki Dzielonej – Grupa 22 oraz Agencja Warszawa obejmą wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich udziałów w Spółce Dzielonej, na zasadach określonych w punktach III - V powyżej. Przy czym wspólnicy Spółki Dzielonej zachowają wszystkie posiadane przez siebie dotychczas udziały zarówno w Spółce Dzielonej jak i w Spółce Przejmującej.



## XI. INFORMACJE DODATKOWE

Zarządy każdej ze spółek uczestniczących w podziale sporządziły stosownie do art. 536 § 1 KSH pisemne sprawozdania uzasadniające podział, jego podstawy prawne i ekonomiczne.

Wspólnicy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, działając na podstawie art. 538<sup>1</sup> § 1 KSH wyrazili zgodę na:

1. niesporządzanie oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4) KSH, tj. oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej;
2. nieudzielanie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH, tj. informacji dotyczących istotnych zmian w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły pomiędzy dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwał o podziale;
3. niebadanie Planu Podziału przez biegłego i niesporządzanie przez niego opinii.

Oświadczenia wspólników Grupa 22 i Agencja Warszawa stanowią odpowiednio Załącznik nr 5 i Załącznik nr 6 do Planu Podziału.

Plan Podziału zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej pod adresem \_\_\_\_\_ na co najmniej sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia zgromadzeń wspólników spółek uczestniczących w podziale, na których ma być powzięta uchwała w sprawie podziału i będzie nieprzerwanie dostępny do pobrania i wglądu do zakończenia tych zgromadzeń.

Stosownie do art. 535 § 3 KSH Plan Podziału nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Niezależnie od bezpłatnego udostępniania Planu Podziału do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej pod adresem \_\_\_\_\_, począwszy od dnia podpisania Planu Podziału wspólnicy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej będą mieli prawo przeglądać dokumenty, o których mowa w art. 540 KSH, tj.: Plan Podziału wraz ze wszystkimi załącznikami, sprawozdania finansowe oraz sprawozdania Zarządu Spółki Dzielonej za trzy ostatnie lata obrotowe, a także sprawozdania Zarządów spółek uczestniczących w podziale uzasadniające podział, jego podstawy prawne i ekonomiczne; oraz żądać udostępnienia im bezpłatnie w lokalu siedziby spółek uczestniczących w podziale wszystkich ww. dokumentów.

## XII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Integralną część Planu Podziału stanowią następujące załączniki:

1. Projekty uchwał o podziale Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej;
2. Projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej;

3. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 01 września 2022 roku, tj. określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Podziału;
4. Opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) przypadających na Spółkę Przejmującą według stanu na dzień 01 września 2022 roku;
5. Oświadczenie Grupa 22 – zgoda na uproszczony tryb podziału;
6. Oświadczenie Agencja Warszawa – zgoda na uproszczony tryb podziału.

W imieniu i na rzecz Spółki Dzielonej:



**Paweł Wołonciej**  
Prezes Zarządu

W imieniu i na rzecz Spółki Przejmującej:



**Paweł Wołonciej**  
Prezes Zarządu



**Artur Dymicki**  
Członek Zarządu