
PLAN PODZIAŁU PRZEZ WYDZIELENIE
SPORZĄDZONY W Rudzie Śląskiej W DNIU 28.06.2021 ROKU

UZGODNIONY

POMIĘDZY:

SILEMAN spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

- JAKO SPÓŁKĄ DZIELONĄ -

- A -

„ELSAT” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

- JAKO SPÓŁKĄ PRZEJMUJĄCĄ -

PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI PRZEZ WYDZIELENIE

Stosownie do brzmienia art. 533 § 1 Kodeksu spółek handlowych (Ustawa z dnia 15 września 2000 r., Dz.U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm., dalej: „KSH”) w zw. z art. 534 KSH, Zarządy spółek działających pod firmami **SILEMAN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Rudzie Śląskiej przy ul. Jarosława Dąbrowskiego 35, 41-710 Ruda Śląska wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000207875, REGON: 278244726, NIP: 6412315845 oraz **„ELSAT” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Rudzie Śląskiej przy ul. Jarosława Dąbrowskiego 35, 41-710 Ruda Śląska, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000160462, REGON: 273264606, NIP: 6411897130 uzgadniają niniejszy plan podziału przez wydzielenie (dalej „**Plan Podziału**”).

Część I. Opis podziału

1. Określenie typu, firmy i siedziby każdej ze spółek uczestniczących w podziale

Spółka Dzielona:

Nazwa: **SILEMAN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Osobowość prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Jarosława Dąbrowskiego 35, 41-710 Ruda Śląska

KRS: 0000207875, Rejestr Przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

REGON: 278244726, NIP: 6412315845

(dalej: „**SILEMAN**” lub „**Spółka Dzielona**”)

Spółka Przejmująca:

Nazwa: **„ELSAT” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Osobowość prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Jarosława Dąbrowskiego 35, 41-710 Ruda Śląska

KRS: 0000160462, Rejestr Przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

REGON: 273264606, NIP: 6411897130

(dalej: „**ELSAT**” lub „**Spółka Przejmująca**”).

2. Sposób podziału

- 2.1. Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony w trybie wskazanym w art. 529 § 1 pkt 4) KSH, tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ k.c., obejmującej wyodrębnioną pod względem organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym działalność w zakresie świadczenia usług dostawy Internetu oraz usług telefonii na rzecz klientów indywidualnych (konsumentów) (dalej „**Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa**”) na Spółkę Przejmującą, co nastąpi z dniem wydzielenia, tj. z dniem wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (dalej „**Dzień Wydzielenia**”).
- 2.2. Stosownie do art. 531 § 1 KSH Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w Planie Podziału. Stosownie do art. 531 § 2 KSH na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Wydzielenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, pozostające w związku z przydzielonymi jej w Planie Podziału składnikami majątku Spółki Dzielonej, a które zostały przyznane Spółce Dzielonej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.
- 2.3. Z uwagi na fakt, że w przypadku podziału przez wydzielenie Spółka Dzielona zachowuje swój byt prawny, a przedmiotem wydzielenia jest określona część majątku Spółki Dzielonej stanowiąca Zorganizowaną Część Przedsiębiorstwa, a nie jej cały majątek, przepis art. 531 § 3 KSH nie znajdzie zastosowania i w efekcie składniki majątku, w tym zobowiązania, które w Planie Podziału nie zostały przypisane Spółce Przejmującej pozostawać będą w Spółce Dzielonej, z uwzględnieniem pkt. 2.5 poniżej.
- 2.4. Dokładny opis wyodrębnionych w ramach Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa składników majątku (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej, przypadających Spółce Przejmującej, został umieszczony w Części II niniejszego Planu Podziału oraz w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału, przy czym został on dokonany według stanu na dzień 1. maja 2021 roku.
- 2.5. W okresie do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadzić regularną działalność gospodarczą. Oznacza to, że w tym okresie będą następowały zmiany w składzie i strukturze składników majątku (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej, przypadających Spółce Przejmującej, opisanych szczegółowo w Części II niniejszego Planu Podziału oraz w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału. Jakiegokolwiek nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe, inne niż przypisane już w niniejszym Planie Podziału Spółce Przejmującej, staną się składnikami majątku Spółki Przejmującej, jeśli wiążą się ze Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa wydzieloną do Spółki Przejmującej lub wynikają z lub zostały uzyskane w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypisanych zgodnie z Planem Podziału Spółce Przejmującej.
- 2.6. Od dnia uzgodnienia niniejszego Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadziła swoją działalność w taki sposób, aby nie doszło do zmian struktury bilansu

i wartości ekonomicznej części majątku Spółki Dzielonej przypadającego Spółce Przejmującej w ramach Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, przy uwzględnieniu jednak zmian wynikających wyłącznie z normalnej działalności Spółki Dzielonej.

2.7. Istotne zmiany składników majątku, o których mowa w pkt. 2.5. - 2.6. powyżej będą monitorowane odrębnie dla składników majątku przypadających Spółce Przejmującej oraz pozostałych składników majątku Spółki Dzielonej i zostaną uwzględnione w wykazie majątku, obejmującym składniki majątku przypadające Spółce Przejmującej w ramach Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, sporządzonym na dzień poprzedzający Dzień Wydzielenia, który zostanie sporządzony przez Spółkę Dzieloną i przekazany Spółce Przejmującej w ciągu 7 dni od Dnia Wydzielenia.

3. Stosunek wymiany (przydziału) udziałów w Spółce Przejmującej

3.1. Spółka Dzielona

Struktura właścicielska Spółki Dzielonej na dzień 1. maja 2021 roku oraz na dzień przyjęcia niniejszego Planu Podziału przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Ilość udziałów	Udział % w kapitale	% głosów	Wartość nominalna udziałów w zł
Mateusz Golicz	190	50	50	95.000,00
Iwona Moś	190	50	50	95.000,00

Zgodnie z umową Spółki Dzielonej kapitał zakładowy - podstawowy wynosi 190.000,00 zł i dzieli się na 380 niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy udział.

Kapitały własne Spółki Dzielonej na dzień 1. maja 2021 roku wynoszą 12 013 491,97 złotych, w tym kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 190.000,00 zł, kapitał zapasowy Spółki Dzielonej wynosi 7 655 045,93 zł oraz kapitał rezerwowy Spółki Dzielonej wynosi 3 979 643,81 zł.

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej i struktura właścicielska kapitału zakładowego Spółki Dzielonej po wydzieleniu Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa do Spółki Przejmującej nie ulegną zmianie.

Planowany podział Spółki Dzielonej przez wydzielenie Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa do Spółki Przejmującej nastąpi bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, a wydzielenie to zostanie sfinansowane poprzez obniżenie kapitału własnego Spółki Dzielonej, innego niż kapitał zakładowy tj. poprzez obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej na podstawie art. 542 § 4 KSH. Kapitał zapasowy Spółki dzielonej zostanie w Dniu Wydzielenia obniżony z kwoty 7 655 045,93 zł do kwoty 7 220 831,18 zł tj. o kwotę 434 214,75 zł.

W związku z tym faktem oraz przyjętym sposobem podziału Spółki Dzielonej nie ustala się stosunku wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej. Nie przewiduje się również dopłat, a wspólnicy Spółki Dzielonej zachowują wszystkie posiadane przez siebie dotychczas udziały w Spółce Dzielonej.

3.2. Spółka Przejmująca

Struktura właścicielska Spółki Przejmującej na dzień 1. maja 2021 roku oraz na dzień przyjęcia niniejszego Planu Podziału przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Ilość udziałów	Udział % w kapitale	% głosów	Wartość nominalna udziałów w zł
Gabriela Golicz	368	33,33	33,33	184.000
Piotr Golicz	368	33,33	33,33	184.000
Michał Moś	368	33,33	33,33	184.000

Zgodnie z umową Spółki Przejmującej kapitał zakładowy - podstawowy wynosi 552.000,00 zł i dzieli się na 1.104 niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł. każdy udział.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej w wyniku wydzielenia do Spółki Przejmującej z majątku Spółki Dzielonej stanowiącego Zorganizowaną Część Przedsiębiorstwa zostanie podwyższony o kwotę 434.000,00 zł poprzez utworzenie nowych udziałów w liczbie 868 o wartości nominalnej 500,00 zł. każdy nowy udział (dalej „**Nowe udziały**”).

Kwota nadwyżki wartości bilansowej wydzielanej części majątku Spółki Dzielonej w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa ponad wartość nominalną Nowych udziałów, tj. kwota 214,75 zł zasili kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej po podwyższeniu kapitału zakładowego w wyniku utworzenia Nowych udziałów wynosić będzie 986.000,00 zł i dzielić się będzie na 1972 udziały o wartości nominalnej po 500,00 zł każdy udział.

4. Zasady przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej.

Nowe udziały w Spółce Przejmującej zostaną przyznane dotychczasowym wspólnikom Spółki Dzielonej, w ten sposób że:

- a) Mateusz Golicz obejmie Nowe udziały Spółki Przejmującej w liczbie 434 o wartości nominalnej 500,00 złotych każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej 217.000,00 zł,

- b) Iwona Moś obejmie Nowe udziały Spółki Przejmującej w liczbie 434 o wartości nominalnej 500,00 złotych każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej 217.000,00 zł.

Nowe udziały zostaną pokryte przenoszonym na Spółkę Przejmującą majątkiem Spółki Dzielonej, na który składa się Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa obejmująca składniki majątku szczegółowo wskazane w części II Planu Podziału oraz Załączniku nr 5 do Planu Podziału.

Nowe udziały powstaną w Dniu Wydzielenia wraz z rejestracją podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Jacykolwiek inni wspólnicy, w tym podmioty, które nabeżdą część udziałów obecnie istniejących w Spółce Dzielonej po przyjęciu niniejszego Planu Podziału nie będą uczestniczyć w podziale.

5. Dzień, od którego nowoutworzone udziały będą uprawnione do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Nowe udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Wydzielenia. W szczególności Nowe udziały w Spółce Przejmującej nie będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej za rok 2020.

6. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Dzielonej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej

W Spółce Dzielonej i Spółce Przejmującej nie istnieją wspólnicy ani inne osoby o szczególnych uprawnieniach, w szczególności o których mowa w art. 174 § 2 do § 5, art. 176-177 oraz art. 196 KSH. Wspólnikom Spółki Dzielonej ani innym osobom w związku z powyższym nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne szczególne uprawnienia.

7. Szczególne korzyści dla członków organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej oraz innych osób uczestniczących w podziale Spółki Dzielonej

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmującej i Spółki Dzielonej oraz z innych osób uczestniczących w podziale.

8. Podstawowe zasady wyodrębnienia składników majątku Spółki Dzielonej przypadających Spółce Przejmującej

W ramach podziału Spółce Przejmującej przypadną określone aktywa i pasywa Spółki Dzielonej w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, obejmującej składniki majątkowe, o których mowa w pkt. 2.5 niniejszego Planu Podziału.

Opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) Spółki Dzielonej jest dokonany według kolejnych pozycji ostatnio sporządzanego bilansu dla Spółki Dzielonej na dzień 1. maja 2021.

Podstawową zasadą przyjętą dla określenia, które składniki majątku Spółki Dzielonej przypadają w ramach podziału Spółce Przejmującej jest zasada, aby Spółce Przejmującej przypadły te składniki majątku, które związane są z działalnością polegającą na świadczeniu usług telefonii oraz dostępu do Internetu dla klientów indywidualnych (konsumentów).

Określenia, które składniki majątku przypadają Spółce Przejmującej dokonuje się na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce Dzielonej.

Wraz z przeniesieniem majątku przynależnego do Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, Spółce Przejmującej przypadną prawa, należności i zobowiązania wynikające z umów z klientami przypadającymi do Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa wraz ze wszystkimi prawami, obowiązkami, należnościami i zobowiązaniami związanymi z tymi umowami.

Przejęcie przez Spółkę Przejmującą pracowników Spółki Dzielonej zatrudnionych w Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa nastąpi zgodnie z art. 23¹ Kodeksu Pracy.

9. Składniki majątku

9.1. Składniki majątku przypadające w ramach podziału spółki SILEMAN zostały opisane zgodnie ze stanem na dzień 1. maja 2021 roku. Stan ten może ulec zmianie do Dnia Wydzielenia w związku z prowadzeniem przez Spółkę Dzieloną bieżącej działalności. W związku z powyższym ustala się iż:

9.1.1. Jeżeli na Dzień Wydzielenia wartość aktywów netto podlegających przeniesieniu do Spółki Przejmującej będzie niższa od wartości ustalonej w Planie podziału, Spółka Dzielona zobowiązana będzie do zapłaty różnicy Spółce Przejmującej według postanowień umownych, które zostaną ustalone pomiędzy zarządami Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej niezwłocznie po ustaleniu wartości różnicy.

9.1.2. Jeżeli na Dzień Wydzielenia wartość aktywów netto podlegających przeniesieniu do Spółki Przejmującej będzie wyższa od wartości ustalonej w Planie podziału, Spółka Przejmująca zobowiązana będzie do zapłaty różnicy Spółce Dzielonej według postanowień umownych, które zostaną ustalone pomiędzy zarządami Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej niezwłocznie po ustaleniu wartości różnicy.

9.1.3. Jeżeli po ustaleniu wyżej wymienionych należności lub zobowiązań zaistnieją zdarzenia mające wpływ na ustalenie ich wartości Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca dokonają korekty rozliczenia

9.2. W związku z tym, że przejęcie przez Spółkę Przejmującą pracowników Spółki Dzielonej zatrudnionych w Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa nastąpi zgodnie z art. 23¹ Kodeksu Pracy ustala się, iż wynagrodzenie tych pracowników do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia będzie rozliczone w Spółce Dzielonej.

Część II. Opis składników przenoszonego majątku

Składniki majątku (pasywa i aktywa) Spółki Dzielonej na dzień 1. maja 2021 wydzielane do Spółki Przejmującej w ramach Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa opisano szczegółowo w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału.

Część III. Postanowienia dodatkowe

W związku z zapisami art. 538¹ § 1 KSH oraz wyrażeniem zgody przez wszystkich wspólników Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej nie sporządza się oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej ani Spółki Przejmującej oraz odstępuje się także od badania Planu Podziału przez biegłego.

Zgodnie z art. 535 § 3 KSH Spółka Dzielona bezpłatnie udostępni do publicznej wiadomości Plan Podziału na swojej stronie internetowej, pod adresem <https://sileman.pl/>, przy czym nastąpi to nie później niż na sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników, na którym ma być powzięta pierwsza uchwała w sprawie podziału, o której mowa w art. 541 KSH, nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników Spółki Dzielonej podejmującego uchwałę w sprawie podziału.

Zgodnie z art. 535 § 3 KSH Spółka Przejmująca bezpłatnie udostępni do publicznej wiadomości Plan Podziału na swojej stronie internetowej, pod adresem <https://elsat.pl/>, przy czym nastąpi to nie później niż na sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników, na którym ma być powzięta pierwsza uchwała w sprawie podziału, o której mowa w art. 541 KSH, nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej podejmującego uchwałę w sprawie podziału.

Zgodnie z art. 539 § 1 KSH Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej zawiadomią wspólników dwukrotnie, w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników, o zamiarze dokonania podziału Spółki Dzielonej i przeniesienia jej majątku na Spółkę Przejmującą w terminie nie później niż na sześć tygodni przed planowanym dniem powzięcia uchwały o podziale.

Sporządzone w trybie art. 536 § 1 KSH pisemne sprawozdania Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej uzasadniające podział Spółki dzielonej, jego podstawy prawne i ekonomiczne, stosunek wymiany (przydziału) udziałów udostępnione zostało Wspólnikom Spółek w trybie i na zasadach określonych w art. 540 KSH.

Załączniki:

- 1. Załącznik 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników SILEMAN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie podziału Spółki Dzielonej w drodze przeniesienia części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą*
- 2. Załącznik 2 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „ELSAT” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie podziału Spółki Dzielonej w drodze przeniesienia części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą*
- 3. Załącznik 3 - Projekt zmiany Umowy Spółki Przejmującej*
- 4. Załącznik 4 - Ustalenie wartości majątku spółki dzielonej na dzień 1. maja 2021 roku.*
- 5. Załącznik 5 - Wykaz składników majątkowych przenoszonych w ramach Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa na Spółkę Przejmującą.*

Ruda Śląska, dnia 28.06.2021r.

Justyna Mura

Prezes Zarządu Sileman Sp. z o.o.

Mateusz Golicz

Wiceprezes Zarządu Sileman Sp. z o.o.

Gabriela Golicz

Prezes Zarządu „ELSAT” Sp. z o.o.

Michał Moś

Wiceprezes Zarządu „ELSAT” Sp. z o.o.
