

PLAN PODZIAŁU

CENTRUM USŁUG SOCJALNO – BYTOWYCH I TURYSTYCZNYCH PZL –
MIELEC SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ
W MIELCU

PRZY UDZIALE
CUS – DEWELOPER SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W ORGANIZACJI
Z SIEDZIBĄ W MIELCU

Mielec, czerwiec 2014 roku

CZEŚĆ 1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1.DEFINICJE UŻYTE W PLANIE PODZIAŁU

Na użytek planu podziału przyjęto następujące rozumienie pojęć:

1.	K.s.h.	Ustawa z dnia 15 września 2000 roku Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. z 2000r, Nr 94, poz.1037 ze. zm.)
2.	CUS MIELEC	Centrum Usług Socjalno-Bytowych i Turystycznych „PZL-Mielec” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Mielcu, adres: Al. Niepodległości 12, 39 – 300 Mielec, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000001972, o kapitale zakładowym w wysokości 2.325.000,00 zł., NIP 817-10-04-871, REGON 690339630,
3.	CUS – DEWELOPER	CUS – DEWELOPER Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Mielcu, adres: Al. Niepodległości 12, 39 – 300 Mielec, utworzona na podstawie umowy spółki (Rep A Nr 2374 z roku 2014) sporządzonej w dniu 16 czerwca 2014 r. przed notariuszem Bernadettą Michalczyk – Łuczak prowadzącą Kancelarię Notarialną w Mielcu przy ul. Kościuszki 17, z kapitałem zakładowym w kwocie 5.000,00 zł.
4.	Spółka Dzielona	CUS MIELEC
5.	Spółka Przejmująca	CUS-DEWELOPER
6.	Departament Wynajmu	Zorganizowana część przedsiębiorstwa CUS MIELEC
7.	Departament Inwestycyjno - deweloperski	Zorganizowana część przedsiębiorstwa CUS MIELEC
8.	Dzień Wydzielenia	Dzień wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców KRS
9.	Plan Podziału	niniejszy dokument

1.2.TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Spółkami uczestniczącymi w podziale są:

Centrum Usług Socjalno-Bytowych
i Turystycznych PZL Mielec

Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

z siedzibą w Mielcu, adres: Al. Niepodległości 12, 39 – 300 Mielec, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000001972, o kapitale zakładowym w wysokości 2.325.000,00 zł, NIP 817-10-04-871, REGON 690339630 – jako **Spółka Dzielona**,

CUS – DEWELOPER

Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością w organizacji

z siedzibą w Mielcu, adres: Al. Niepodległości 12, 39 – 300 Mielec, działająca na podstawie umowy spółki Rep A Nr 2374 z 2014 r.) sporządzonej w dniu 16 czerwca 2014 r. przed notariuszem Bernadettą Michalczyk-Łuczak prowadzącą Kancelarię Notarialną w Mielcu przy ul. Kościuszko 17, z kapitałem zakładowym w kwocie 5.000,00 zł. – jako **Spółka Przejmująca**,

1.3. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

- 1) **Tryb podziału.** Podział CUS MIELEC nastąpi w drodze wydzielenia z CUS MIELEC do CUS – DEWELOPER w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4) K.s.h., zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na istniejącą Spółkę Przejmującą.

Z uwagi na fakt, że wszyscy Wspólnicy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej wyrazili pisemną zgodę, Spółka dzielona oraz Spółka Przejmująca odstępują w trybie art. 538¹ K.s.h. od:

- a) sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4) K.s.h.;
- b) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 K.s.h., tj. informacji o wszelkich zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły między dniem sporządzenia planu podziału a dniem powzięcia uchwały o podziale;
- c) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii.

Zgody Wspólników stanowią załączniki nr 1 i 2 do niniejszego Planu Podziału.

Jednocześnie, w związku z faktem, że Spółka Przejmująca nie jest spółką akcyjną nie znajduje do niej zastosowania art. 538¹ K.s.h.

- 2) **Uchwała Zgromadzenia Wspólników.** Zgodnie z art. 541 § 1 oraz § 6 K.s.h. podział CUS MIELEC przeprowadzony będzie na podstawie uchwał Zgromadzenia Wspólników CUS MIELEC oraz Spółki Przejmującej, wyrażających zgodę na Plan Podziału oraz proponowane zmiany Umowy Spółki Przejmującej, tj. CUS – DEWELOPER wynikające z transakcji podziału. Uchwały winny być podjęte większością $\frac{3}{4}$ głosów, przedstawiających co najmniej połowę kapitału zakładowego.

Projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników CUS MIELEC stanowią załącznik nr 3 do Planu Podziału.

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników CUS-DEWELOPER stanowi załącznik nr 4 do Planu Podziału.

- 3) **Zmiany kapitałowe w Spółkach uczestniczących w transakcji.** W wyniku podziału kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 1.000.000 zł (jeden milion złotych) tj. o kwotę 995.000 zł. (dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych) w związku z wydaniem nowych 9.950 (dziewięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, każdy o wartości nominalnej 100,00 zł. (sto złotych), o łącznej wartości nominalnej 995.000 zł. złotych (dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych). Projekt zmian Umowy Spółki CUS – DEWELOPER stanowi załącznik nr 5 do Planu Połączenia.

Nadwyżka wartości majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej nad wartością nominalną nowoutworzonych i wydanych udziałów w Spółce Przejmującej zostanie w całości przekazana i zapisana na kapitale zapasowym Spółki przejmującej jako wartość agio emisyjnego.

Podział przez wydzielenie nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Wydzielenie zostanie przeprowadzone z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy, tj. z kapitału zapasowego.

CZĘŚĆ 2.

OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE DZIELONEJ

2.1. OGÓLNE ZASADY WYDZIELENIA SKŁADNIKÓW Z MAJĄTKU CUS MIELEC

Podział nastąpi z uwzględnieniem działalności CUS MIELEC prowadzonej w ramach dwóch stanowiących zorganizowane części przedsiębiorstwa segmentów działalności wyodrębnionych funkcjonalnie, organizacyjnie i finansowo, tj. Departamentu Wynajmu oraz Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego.

W związku z podziałem na Spółkę Przejmującą zostanie wydzielony zespół składników materialnych i niematerialnych (w tym zobowiązania), obejmujący działalność Spółki związaną z budową i sprzedażą budynków mieszkalnych w zabudowie szeregowej – realizowaną przez Spółkę w ramach Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego.

Dokładny opis składników majątku (aktywów i pasywów) wydzielanych do Spółki Przejmującej, w tym umów - sporządzony m.in. na podstawie dostępnych danych księgowych – został zawarty w pkt. 2.2. i 2.3. poniżej. Ewentualne składniki majątku wyraźnie nie przypisane w niniejszym Planie Podziału Spółce Przejmującej, będą rozdzielone pomiędzy Spółkę Dzieloną i Spółkę Przejmującą zgodnie z ich funkcjonalnym przeznaczeniem. Dla wyłączenia wszelkich wątpliwości Spółka Przejmująca uprawniona będzie po Dniu Wydzielenia do ewentualnego dochodzenia roszczeń z umów przypisanych do Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego oraz do występowania w toku ewentualnych postępowań sądowych w sprawach obejmujących umowy przypisane w Planie Podziału do Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego.

Ze względu na fakt prowadzenia przez Spółkę Dzieloną bieżącej działalności w ramach Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego, stan składników majątkowych (aktywów i pasywów) podlegających wydzieleniu może ulec zmianie do Dnia Wydzielenia w rozumieniu przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Wszelkie prawa i obowiązki z nowych umów zawieranych przez CUS MIELEC a dotyczących funkcjonalnie Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego staną się z Dniem Wydzielenia prawami i obowiązkami CUS – DEWELOPER. Wszelkie zobowiązania zaciągnięte do Dnia Wydzielenia w zakresie dotyczącym bezpośrednio Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego, jak również należności dotyczące bezpośrednio Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego będą po Dniu Wydzielenia przysługiwać Spółce CUS – DEWELOPER.

CUS MIELEC zobowiązany będzie wydać Spółce Przejmującej w terminie 3 dni po Dniu Wydzielenia wszelkie składniki majątku znajdujące się w jej posiadaniu i organizacyjnie oraz funkcjonalnie związane z Departamentem Inwestycyjno-deweloperskim uzyskane do Dnia Wydzielenia, w tym m.in. stany magazynowe materiałów budowlanych.

Strony ponadto ustalają, że w ramach podziału mogą zawrzeć dodatkowe umowy, które w zależności od potrzeb będą regulować takie kwestie jak:

- 1) szczegółową listę składników majątku wydzielanego do Spółki Przejmującej według stanu na Dzień Wydzielenia,
- 2) wszelkie inne umowy, które Spółki uznają za konieczne do realizacji podziału.

Po przeprowadzeniu podziału po stronie CUS MIELEC pozostanie wyodrębniona organizacyjnie i finansowo zorganizowana część przedsiębiorstwa obejmująca działalność Spółki związaną z

wynajmem powierzchni biurowych oraz handlowych na rzecz podmiotów trzecich realizowana przez Spółkę Dzieloną w ramach obecnie funkcjonującego Departamentu Wynajmu.

Podział wiązać się będzie sukcesją podatkową tj. wstąpieniem przez Spółkę Przejmującą w prawa i obowiązki podatkowe CUS Mielec pozostające z związku z przydzielonymi Spółce Przejmującej w Planie Podziału składnikami majątkowymi Spółki Dzielonej.

2.2. WYDZIELANE SKŁADNIKI MAJĄTKU (AKTYWA I PASYWA) – WARTOŚĆ WYDZIELANEGO MAJĄTKU

Ustalenie wartości majątku CUS MIELEC dla potrzeb podziału zostało dokonane przez Spółkę Dzieloną w oparciu o dane Spółki Dzielonej na dzień 31 maja 2014 r. oraz w oparciu o wycenę majątku Spółki CUS Mielec na dzień 31.05.2014 r. przygotowaną przez NOVA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Kazimierza Jagiellończyka 13/14, 39-300 Mielec, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000381549, sporządzoną wg następujących metod wyceny:

- a) metody majątkowej w której podstawą oszacowania wartości są dane sprawozdawcze o majątku Spółki, czynnikami decydującymi o wartości są rozmiar oraz struktura aktywów i pasywów, techniką wyceny według: - *wartości skorygowanej aktywów netto* – w której punktem wyjścia jest wartość ewidencyjna skorygowana wartością rynkową składników majątku i kapitału oraz
- b) metody dochodowej, w której podstawą oszacowania wartości jest zdolność do generowania dochodów, a tym samym przynoszenia Właścicielowi wymiernych korzyści finansowych, techniką wyceny według – *metody zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych* – polegającej na zestawieniu wszelkich strumieni wpływów i wydatków związanych z funkcjonowaniem Spółki w ciągu kolejnych 5 lat okresu obliczeniowego (od 2015 r. do 2019r.) i wyznaczeniu na tej podstawie nadwyżki finansowej, która staje się bezpośrednią podstawą wyceny. W ramach zrealizowanej wyceny została wykonana wycena aktywów posiadanych przez Spółkę pod kierownictwem rzeczoznawcy majątkowego Grzegorza Kolibowskiego – prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą Property Wycena Nieruchomości Grzegorz Kolibowski z siedzibą w Warszawie (00-078), przy ul. Piłsudskiego 3. P.I, zarejestrowaną w CIDG pod numerem 102498, NIP: 8681299859, Regon: 015635570.

Na podstawie dokonanej wyceny łączna wartość rynkowa CUS Mielec została ustalona na kwotę 26.373.952,36 zł. (słownie: dwadzieścia sześć milionów trzysta siedemdziesiąt trzy tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dwa złote 36/100), z czego wartość Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego wydzielanego do Spółki Przejmującej ustalona została na kwotę 7.830.805,65 zł. (siedem milionów osiemset trzydzieści tysięcy osiemset pięć złotych 65/100).

Oświadczenie o wartości majątku CUS Mielec jako Spółki Dzielonej stanowi Załącznik nr 6 do Planu Podziału.

2.3. WYDZIELANE SKŁADNIKI MAJĄTKU (AKTYWA I PASYWA)

W skład wydzielanej zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Departamentu Inwestycyjno – deweloperskiego wchodzi poniższe składniki majątkowe i niemajątkowe.

Składniki te zostały opisane według stanu na dzień 31 maja 2014 r.:

- 1) Rzeczowy majątek trwały:
 - a) prawo użytkowania wieczystego do dnia 22 lipca 2108 r. nieruchomości objętej KW nr TB1M/00075523/3 wraz z rozpoczętą inwestycją polegającą na budowie 56 budynków mieszkalnych w zabudowie szeregowej wraz z urządzeniami budowlanymi w tym m.in. z

instalacjami, przyłączami kanalizacji sanitarnej i przyłączami wodociągowymi – o pow. łącznej 1,9386 ha, składającej się z działek nr 2294/18 (pow. 1,2606 ha) oraz 2294/20 (pow. 0,6780 ha) - położonych w Mielcu, Obręb 5 Smoczka, gmina miejska Mielec, powiat mielecki, woj. podkarpackie nabytych od Gminy Miejskiej Mielec na podstawie Umowy oddania nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste z dnia 22 lipca 2009 r. (Rep A nr 4412 z roku 2009) sporządzonej przez notariusza Bernadettę Michalczyk-Łuczak prowadzącej Kancelarię Notarialną w Mielcu przy ul. Kościuszki 17 (prawo wieczystego użytkowania gruntów wykazywane jest księgach rachunkowych Spółki Dzielonej jako towar),

- b) nakłady na budowę budynków mieszkalnych w zabudowie szeregowej na Nieruchomości opisanej w pkt. 1) powyżej,
- c) środki trwałe i wyposażenie zgodnie z listą stanowiącą Załącznik nr 7 do Planu Podziału;
- 2) Materiały budowlane na kwotę 102.124,09 zł. zgodnie z wykazem stanowiącym Załącznik nr 8 do Planu Podziału;
- 3) Środki pieniężne w kwocie 444.444,44 zł. netto wpłacone tytułem zaliczki na poczet nabycia budynku w zabudowie szeregowej, oraz zobowiązania wynikające z faktu dokonania wpłaty w/w zaliczki,
- 4) Wyplacone zaliczki na rzecz wykonawców inwestycji na kwotę 89.260,88 zł.
- 5) Należności i zobowiązania wynikające z umów z kontrahentami opisanych w Załączniku nr 9 do Planu Podziału;
- 6) Prawa i obowiązki wynikające z umowy z dnia 22 lipca 2009 roku o oddanie Nieruchomości gruntowej w wieczyste użytkowanie objętej aktem notarialnym nr Rep a nr 4412 z roku 2009, sporządzonej przez notariusza Bernadettę Michalczyk-Łuczak prowadzącą Kancelarię Notarialną w Mielcu przy ul. Kościuszki 17,
- 7) Zobowiązania pieniężne wobec kontrahentów na kwotę: 10.749,16 zł.

Decyzje administracyjne

W skład wydzielanej zorganizowanej części przedsiębiorstwa tj. Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego wchodzi także następujące akty administracyjne (decyzje administracyjne, zezwolenia, uzgodnienia, opinie):

- 1) Decyzja nr 203/2011 Starosty Powiatu Mieleckiego z dnia 29.03.2011 roku ws. zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę Centrum Usług Socjalno – Bytowych „PZL – Mielec” Sp. z o.o. dla zamierzenia budowlanego w postaci budowy 56 budynków mieszkalnych jednorodzinnych w zabudowie szeregowej wraz z urządzeniami budowlanymi, budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej oraz 27 zjazdów z drogi gminnej ul. Gwoździowskiego, nr ew. gr. 2294/18, 2294/20, 2294/17 i 2294/19 położonych w Mielcu przy ul. Św. Kingi i Gwoździowskiego, obręb 5 Smoczka.
- 2) Decyzja nr 581/2012 Starosty Powiatu Mieleckiego z dnia 03.09.2012 roku w sprawie zmiany pozwolenia na budowę nr 203/2011 z dnia 29.03.2011 roku w zakresie istotnych odstępstw od zatwierdzonego projektu budowlanego.
- 3) Decyzja nr 495/2013 Starosty Powiatu Mieleckiego z dnia 22.07.2013 roku ws. zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę PGNiG SPV4 Sp. z o.o. dla zamierzenia budowlanego w postaci budowy odcinków sieci gazowej niskiego ciśnienia wraz z przyłączami do punktów pomiarowych dla budynków mieszkalnych w zabudowie szeregowej na działkach nr ewid. gr.: 2291/2, 2294/17, 2294/18, 2294/19, 2294/20 położonych w Mielcu, przy ul. Św. Kingi, obręb 5 Smoczka.

- 4) Decyzja nr 389/2013 Starosty Powiatu Mieleckiego z dnia 10.06.2013 roku ws. zmiany pozwoleń na budowę nr 203/2011 z dnia 29.03.2011 roku i nr 581/2012 z dnia 03.09.2012 roku oraz zatwierdzenia projektu budowlanego zamiennego – aneksu do projektu budowlanego.
- 5) Opinia Starosty Powiatu Mieleckiego nr GZ.6630.2.515.2013 z dnia 13.09.2013 roku ws. uzgodnienia dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami do budynków mieszkalnych w zabudowie szeregowej.
- 6) Opinia Starosty Powiatu Mieleckiego nr GZ.6630.2.173.2014 z dnia 05.03.2014 roku ws. uzgodnienia dokumentacji projektowej odprowadzenia wód deszczowych przez przyłączy elektroenergetycznych od złącz pomiarowych do 56 budynków mieszkalnych w zabudowie szeregowej.

Pracownicy

Jednocześnie, na zasadzie art. 23¹ kodeksu pracy, Spółka Przejmująca wstąpi w prawa i obowiązki wynikające z umów o pracę wskazanych w Załączniku nr 10 do Planu Podziału a zawartych z pracownikami wykonującymi pracę w ramach Departamentu Inwestycyjno-deweloperskiego, tj. wydzielanego zakładu pracy.

CZĘŚĆ 3.

PARYTET WYMIANY UDZIAŁÓW. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ. PODZIAŁ UDZIAŁÓW

3.1. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I EWENTUALNE DOPŁATY

Zgodnie z ustaleniem wartości majątku Spółki Dzielonej oraz z przyjętymi założeniami wydzieleniu do Spółki Przejmującej podlega majątek przypisany do zorganizowanej części przedsiębiorstwa funkcjonującej jako Departament Inwestycyjno-deweloperski o wartości rynkowej ustalonej metodami: majątkową - techniką wyceny według: - wartości skorygowanej aktywów netto oraz metodą dochodową techniką wyceny według – metody zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych na kwotę 7.830.805,65 zł. zł. (siedem milionów osiemset trzydzieści tysięcy osiemset pięć złotych 65/100).

Ze względu na fakt, iż Podział zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, w ramach procedury podziałowej nie dojdzie do wymiany udziałów w sensie ścisłym. Wspólnik Spółki Dzielonej obejmie bowiem udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, zachowując obecny stan posiadania udziałów w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej. W związku z tym zgodnie z poglądami doktryny prawniczej uzasadnione jest określenie w tym punkcie Planu podziału zasad przydziału udziałów w Spółce Przejmującej wspólnikowi Spółki Dzielonej.

Biorąc pod uwagę, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej przypadają jednemu wspólnikowi tj. panu Andrzejowi Podrazie, wspólnikowi temu przypadają będzie tym samym 100% wszystkich nowych udziałów jakie zostaną wydane przez Spółkę Dzieloną w ramach procedury podziałowej.

Podmioty uczestniczące w podziale postanowiły, że w związku z procesem podziału kapitał zakładowy Spółki dzielonej zostanie podwyższony z dotychczasowej kwoty 5.000,00 zł. (pięć tysięcy złotych) do kwoty 1.000.000 zł. (jeden milion złotych) tj. o kwotę 995.000 zł. (dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć

tysięcy złotych) w związku z wydaniem nowych 9.950 (dziewięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, każdy o wartości nominalnej 100,00 zł. (sto złotych), o łącznej wartości nominalnej 995.000 zł. (dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych).

Nadwyżka wartości majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej nad wartością nominalną nowoutworzonych i wydanych udziałów w Spółce Przejmującej zostanie w całości przekazana i zapisana na kapitale zapasowym Spółki Przejmującej jako wartość agio emisyjnego.

W transakcji podziału nie przewidziano dopłat.

Podział przez wydzielenie nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Wydzielenie zostanie przeprowadzone z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy, tj. z kapitału zapasowego. Co za tym idzie w związku z podziałem kapitał zapasowy Spółki Dzielonej zostanie obniżony o kwotę 7.830.805,65 zł. (siedem milionów osiemset trzydzieści tysięcy osiemset pięć złotych 65/100).

3.2. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ. PODZIAŁ MIĘDZY WSPÓLNIKÓW CUS MIELEC UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I ZASADY PODZIAŁU

W wyniku podziału w Spółce Przejmującej kapitał zakładowy zostanie podwyższony z kwoty 5.000,00 zł do kwoty 1.000.000 zł (jeden milion złotych) tj. o kwotę 995.000 zł. (dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych) w związku z wydaniem nowych 9.950 (dziewięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, każdy o wartości nominalnej 100,00 zł. (sto złotych), o łącznej wartości nominalnej 995.000 zł. (dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych).

Różnica wartości majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej nad wartością nominalną nowoutworzonych i wydanych udziałów w Spółce Przejmującej zostanie w całości przekazana i zapisana na kapitale zapasowym Spółki przejmującej jako wartość agio emisyjnego.

Całość nowoutworzonych udziałów w Spółce przejmującej zostanie objęta przez jedynego wspólnika spółki Dzielonej tj. p. Andrzeja Podrazę.

3.3. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ BĘDĄ UPRAWNIAĆ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały Spółki Przejmującej wydawane w związku z podziałem CUS Mielec będą uprawniać do udziału w zysku Spółki Przejmującej, począwszy od dnia wpisania podwyższenia kapitału zakładowego do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

CZĘŚĆ 4.

PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM I OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ.

SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA ORGANÓW SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

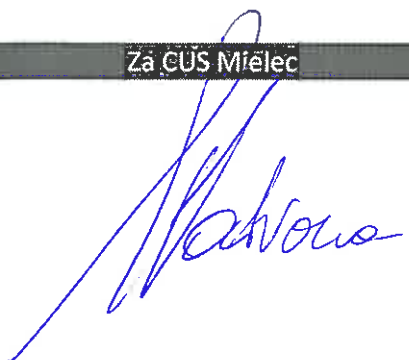
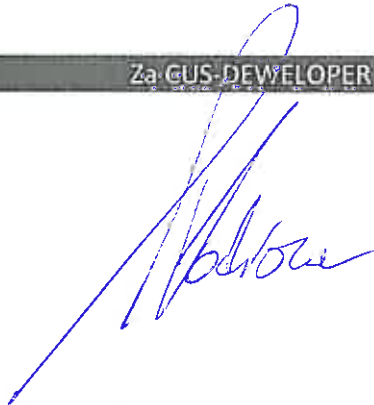
W wyniku podziału CUS Mielec wspólnik Spółki Dzielonej nie otrzyma żadnych innych praw aniżeli udziały w Spółce Przejmującej.

Plan Podziału nie przewiduje żadnych szczególnych korzyści dla członków organów Spółek ani innych osób uczestniczących w podziale.

CZĘŚĆ 5.

UZGODNIENIE PLANU PODZIAŁU

Plan Podziału Spółki Dzielonej został uzgodniony w dniu 30 czerwca 2014 roku w Mielcu, co zostało stwierdzone podpisami:

Za CUS Mielec	Za CUS-DEVELOPER
	

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Do Planu Podziału dołączono następujące załączniki:

1. Zgoda Wspólników CUS Mielec na uproszczony tryb podziału - Załącznik nr 1
2. Zgoda Wspólników CUS-DEVELOPER na uproszczony tryb podziału - Załącznik nr 2
3. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników CUS Mielec - Załącznik nr 3
4. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników CUS -DEVELOPER - Załącznik nr 4
5. Projekt zmian Umowy Spółki CUS -DEVELOPER - Załącznik nr 5
6. Oświadczenie o wartości majątku CUS Mielec - Załącznik nr 6
7. Lista środków trwałych i wyposażenia - Załącznik nr 7
8. Wykaz materiałów budowlanych - Załącznik nr 8
9. Lista umów z kontrahentami - Załącznik nr 9
10. Lista umów o pracę - Załącznik nr 10