

PLAN PODZIAŁU
Przedsiębiorstwa Budowlano-Transportowego ARBET
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Stargardzie, nr KRS 0000384301
(dalej: „Plan podziału”)

uzgodniony pomiędzy Spółkami:

1/ **Przedsiębiorstwo Budowlano-Transportowe ARBET Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Stargardzie**, KRS 0000384301, Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpis do rejestru w dniu 26 kwietnia 2011 r.

-zwaną dalej: „**PB-T ARBET**” lub „**Spółką Dzieloną**”

oraz

2/ **ARBET II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Stargardzie**, KRS 0001136402, Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpis do rejestru w dniu 5 listopada 2024 r.

-zwaną dalej: „**ARBET II**” lub „**Spółką Przejmującą**”

oraz łącznie: „**Spółkami**”

I. INFORMACJE OGÓLNE

Spółka Dzielona prowadzi aktualnie w ramach swego przedsiębiorstwa dwa rodzaje działalności gospodarczej:

- 1) działalność skupiona na realizacji szeregu usług z zakresu budownictwa, w tym świadczenie usług budowlanych związanych z budową mostów i tuneli, realizacją projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków oraz budową dróg – dalej: „**działalność budowlana**”;
- 2) działalność polegająca na zarządzaniu nieruchomościami, tj. ich zakupie oraz wynajmie oraz odsprzedaży – dalej: „**działalność nieruchomościowa**”.

Z uwagi na to, że oba profile działalności Spółki Dzielonej są rozbieżne i wymagają innych umiejętności zarządczych i kierowniczych, a także zaangażowania innych środków finansowych, w ramach przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej wyodrębniono dwie zorganizowane części przedsiębiorstwa: jedną – obejmującą działalność budowlaną oraz drugą – obejmującą działalność nieruchomościową.

Wyodrębnienie, o którym tu mowa nastąpiło na podstawie uchwały Zarządu Spółki Dzielonej nr 1/02/2025/Z z dnia 01.02.2025 r, na mocy której w tej Spółce formalnie wyodrębniono dwie zorganizowane części przedsiębiorstwa w postaci dwóch działów, tj.:

- a) działu zajmującego się działalnością budowlaną;
- b) działu zajmującego się działalnością nieruchomościową.

W/w uchwała Zarządu Spółki Dzielonej stanowi **Załącznik Nr 9** do Planu podziału.

Wspólnicy Spółki Dzielonej nie chcieliby, aby w dalszym ciągu w ramach jednej spółki prowadzona była zarówno działalność budowlana, jak i działalność nieruchomościowa, co motywowane jest w szczególności uwarunkowaniami biznesowymi, tj.:

- a) potencjalnymi zmianami właścicielskimi w spółce;
- b) chęcią ograniczenia ryzyka gospodarczego związanego z prowadzoną działalnością budowlaną,
- c) planowanym dynamicznym rozwojem działalności nieruchomościowej oraz działalności budowlanej na rynku krajowym,
- d) koniecznością dostosowania struktury organizacyjnej w sposób umożliwiający dalszy dynamiczny rozwój działu zajmującego się działalnością budowlaną;
- e) poprawą efektywności biznesowej, w szczególności:
 - kontynuacji strategii skupienia w Spółce Przejmującej majątku nieruchomościowego;
 - osiągnięcia efektu specjalizacji, gdzie Spółka Dzielona skupiona będzie na rozwoju działalności budowlanej, zaś funkcje inwestycyjne skupione będą w wyspecjalizowanym podmiocie w postaci Spółki Przejmującej;
 - wydzielenie działalności w zakresie majątku pozwoli ograniczyć negatywny wpływ ewentualnych roszczeń osób trzecich wynikających z działalności operacyjnej (budowlanej) Spółki Dzielonej na majątek posiadany przez tę Spółkę; po podziale roszczenia takie będą, co do zasady, kierowane do Spółki Dzielonej i zaspokajane wyłącznie z jej majątku, a nie z majątku przypisanego do Spółki Przejmującej;
 - wyodrębnienie nieruchomości w ramach Spółki Przejmującej pozwoli na stworzenie nowych możliwości finansowania nieruchomości, gdzie przedmiot zabezpieczenia nie będzie obciążony ryzykiem związanym z działalnością operacyjną (budowlaną) Spółki;
 - rozdzielenie działalności powinno pozwolić na zwiększenie efektywności zarządzania poszczególnymi obszarami działalności, umożliwiając wdrożenie odrębnych systemów oceny i odrębnych strategii;
 - wyodrębnienie Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej zwiększy przejrzystość sprawozdań finansowych z punktu widzenia oceny dokonywanej przez instytucje finansowe i kontrahentów, a ponadto ułatwi zarządzanie spółkami pod względem controllingowym;
 - wyodrębnienie poszczególnych zorganizowanych części do wyspecjalizowanych podmiotów pozwoli na utrzymanie lepszej kontroli nad nimi, a w szczególności pozwoli na precyzyjną wycenę poszczególnych segmentów działalności.

Mając na uwadze powyższe, Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca zamierzają dokonać podziału przez wydzielenie, zgodnie z art. 529 § 1 pkt 4 ksh, oraz na zasadach określonych w Planie podziału.

Podział Spółki Dzielonej nastąpi przez przeniesienie części jej majątku, służącej prowadzeniu działalności nieruchomościowej – co stanowi podział przez wydzielenie.

Wydzielenie nastąpi w dniu wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 530 § 2 ksh) – dalej: **Dzień wydzielenia**.

Wydzielana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej stanowi zespół składników materialnych i niematerialnych, wyodrębnionych w przedsiębiorstwie Spółki Dzielonej, zgodnie z uchwałą Zarządu nr 1/02/2025/Z z dnia 01.02.2025r, służących prowadzeniu działalności nieruchomościowej.

Zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej służąca prowadzeniu działalności budowlanej pozostanie w tej Spółce.

II. DANE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1. Spółka Dzielona:

- a) Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) Firma: Przedsiębiorstwo Budowlano-Transportowe Arbet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- c) Siedziba i adres: ul. Nasienna 4, 73-110 Stargard Szczeciński
- d) Nr KRS: 0000384301
- e) Nr NIP: 8542390941
- f) REGON: 320991158
- g) Kapitał zakładowy: 500 udziałów o wartości nominalnej po 100 zł każdy, tj. o łącznej wartości 50.000 zł
- h) Udziałowcy:
 - Arkadiusz Krzysztof Żygadło – 499 udziałów o łącznej wartości nominalnej 49.900 zł;
 - Danuta Weronika Żygadło – 1 udział o wartości nominalnej 100 zł;

2. Spółka Przejmująca:

- a) Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) Firma: Arbet II Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- c) Siedziba i adres: ul. Nasienna 4, 73-110 Stargard
- i) Nr KRS: 0001136402
- j) Nr NIP: 8542452317
- k) REGON: 540094000
- l) Kapitał zakładowy: 100 udziałów o wartości nominalnej po 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości 5.000 zł
- m) Udziałowcy:
 - Arkadiusz Krzysztof Żygadło – 99 udziałów o łącznej wartości nominalnej 4.950 zł;
 - Danuta Weronika Żygadło – 1 udział o wartości nominalnej 50 zł;

III. SPOSÓB PODZIAŁU

Podział nastąpi zgodnie z ar. 529 § 1 pkt 4 ksh, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa i służącej do prowadzenia działalności nieruchomościowej, na Spółkę Przejmującą.

Wydzielona część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej jest wyodrębniona organizacyjnie, funkcjonalnie oraz finansowo, według następujących zasad:

1. Wyodrębnienie organizacyjne:

W dziale zajmującym się działalnością budowlaną zatrudnione są osoby - zespół specjalistów - odpowiedzialne za pozyskanie zleceń z zakresu usług budownictwa, ich projektowanie i realizację.

Z kolei do działu zajmującego się działalnością nieruchomościową przypisany jest pracownik odpowiedzialny za administrowanie majątkiem nieruchomym i nadzorem nad prawidłową realizacją zawartych umów z zakresu wynajmu nieruchomości.

Dział odpowiedzialny za działalność budowlaną korzysta z części nieruchomości i pozostałego majątku przypisanego do działu zajmującego się działalnością nieruchomościową, według wewnętrznie ustalonych zasad alokowania i rozliczania kosztów oraz przychodów, w szczególności określonych w uchwale zarządu nr 1/02/2025/Z

Jednocześnie każdy z działów korzysta także z usług nabywanych od podmiotów zewnętrznych.

W przypadku pozostałego personelu administracyjnego, który realizuje funkcje wspólne dla obu działów, rozliczenie kosztów tych funkcji na poszczególne działy następuje według wewnętrznie ustalonych zasad alokacji kosztów do poszczególnych działów.

Dodatkowo w sytuacji, gdy po podziale ze składników majątkowych przypisanych do danego działu, miałyby korzystać dział służący do prowadzenia działalności budowlanej bądź dział służący do prowadzenia działalności nieruchomościowej, działające już jako osobne podmioty prawne (po podziale przez wydzielenie), jednocześnie nastąpią odpowiednie uzgodnienia umowne w zakresie umożliwienia nieprzerwanego korzystania z takich zasobów przez poszczególne działy działające już jako odrębne podmioty prawne (przykładowo w zakresie świadczenia usług najmu, które świadczone będą przez Spółkę Przejmującą na rzecz Spółki Dzielonej). W szczególności jeszcze przed dokonaniem podziału zostanie sporządzona ramowa umowa najmu nieruchomości, która określi zasady korzystania przez Spółkę Dzieloną z nieruchomości, które zostaną przeniesione w ramach podziału do Spółki Przejmującej.

Uchwała Zarządu Spółki Dzielonej nr 1/02/2025/Z z dnia 01.02.2025 r. ustala zasady przypisania poszczególnym działom określonych składników majątku Spółki Dzielonej (w tym środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków pieniężnych, wyposażenia itp.), które są bezpośrednio związane z działalnością danego działu. Każdy z działów ma przypisane także zobowiązania związane z przydzielonymi mu składnikami majątku Spółki Dzielonej oraz pracownikami i pozostałym personelem zatrudnionym na podstawie innych tytułów niż umowa o pracę. Dział służący do prowadzenia działalności budowlanej funkcjonuje w oparciu o zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, do których należą w szczególności:

a) prawa i obowiązki z umów handlowych zawartych z dostawcami materiałów budowlanych, usług budowlanych i pozostałych usług świadczonych przez podwykonawców;

- b) prawa i obowiązki z umów handlowych zawartych z nabywcami usług świadczonych przez Spółkę Dzieloną,
- c) prawa i obowiązki wynikające ze złożonych zamówień/zleceń;
- d) prawa i obowiązki wynikające z udzielonych rękojmi;
- e) środki trwałe i wyposażenie niezbędne do realizacji usług budowlanych;
- f) zapasy materiałów budowlanych, niezbędnych do świadczenia usług,
- g) oprogramowanie IT wykorzystywane przy prowadzeniu działalności budowlanej;
- h) stanowiska pracy związane z działalnością budowlaną wraz z ich wyposażeniem (w tym sprzęt oraz sprzęt biurowy);
- i) prawa i obowiązki (w tym zobowiązania) wynikające z umów o pracę z pracownikami przypisanymi do działu służącego prowadzeniu działalności budowlanej;
- j) prawa i obowiązki z umów z osobami zaangażowanymi w działalność budowlaną na podstawie innych tytułów niż umowa o pracę;
- k) prawa i obowiązki z umów licencyjnych na korzystanie z oprogramowania;
- l) prawa i obowiązki z umów leasingowych na samochody i sprzęt niezbędny do świadczenia usług budowlanych;
- m) prawa i obowiązki wynikające z umów outsourcingowych;
- n) należności (w szczególności z tyt. sprzedaży usług budowlanych);
- o) zobowiązania, w tym pobrane zaliczki na realizację usług budowlanych;
- p) środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym przypisanym do działalności budowlanej;
- q) inne składniki bezpośrednio związane z działalnością budowlaną.

Dział zajmujący się działalnością nieruchomościową funkcjonuje w oparciu o zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, do których należą w szczególności:

- a) grunty, budynki i budowle wraz z towarzyszącą infrastrukturą (ogrodzenia, sieci elektryczne, infrastruktura wodno-kanalizacyjna etc.), przy czym dla części nieruchomości Spółka Dzielona stanie się jednocześnie z momentem podziału najemcą, co umożliwi jej pełną kontynuację działalności na dotychczasowych zasadach;
- b) prawa i obowiązki z umów najmu nieruchomości zawartych z podmiotami trzecimi;
- c) majątek, który nie jest bezpośrednio wykorzystywany w działalności budowlanej;

- d) umowy na dostarczanie mediów, tj. m.in. energii elektrycznej, wody, gazu, wywozu nieczystości, umowy ochrony obiektów, umowy na dostawę usług internetowych itp.; w przypadku, gdyby ze względów biznesowych przeniesienie ww. umów nie było możliwe lub było niekorzystne, Spółka Przejmująca zawrze z dostawcami mediów odrębne umowy;
- e) prawa i obowiązki (w tym zobowiązania) wynikające z umów o pracę w związku z przejściem części zakładu pracy w rozumieniu art. 23(1) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1465);
- f) środki trwałe, w szczególności ww. nieruchomości, oraz znajdujące się w tych obiektach meble, urządzenia itp.;
- g) środki pieniężne (w kwocie pozwalającej na funkcjonowanie działu nieruchomościowego po podziale spółki oraz pozwalające na pokrycie jego najpilniejszych zobowiązań);
- h) wszelkie należności z tytułu umów najmu nieruchomości,
- i) wszelkie zobowiązania związane z funkcjonowaniem działu służącego działalności nieruchomościowej, w szczególności wobec dostawców mediów i pozostałych usług niezbędnych do funkcjonowania tego działu,
- j) zobowiązania z tytułu umowy kredytowej na kredyt zaciągnięty na nabycie nieruchomości wchodzącej w skład majątku działu służącego działalności nieruchomościowej,
- k) ramowa umowa najmu części nieruchomości, która aktualnie jest składnikiem majątkowym Spółki Dzielonej, a która po podziale będzie na podstawie tej umowy najmu wynajmowana przez Spółkę Przejmującą spółce Dzielonej na potrzeby prowadzenia przez nią działalności budowlanej.

2. Wyodrębnienie funkcjonalne

Zespoły składników materialnych i niematerialnych przypisanych do poszczególnych działów umożliwiają tym działom samodzielne zarządzanie przydzielonym im majątkiem, jak również samodzielne nabywanie towarów i usług na własne potrzeby.

3. Wyodrębnienie finansowe

Oba działy dysponują własnymi rachunkami bankowymi. W ramach wykorzystywanego systemu rachunkowo-księgowego do poszczególnych działów przypisane będą poszczególne aktywa i zobowiązania oraz koszty i przychody, stąd Spółka Dzielona może sporządzać dedykowane dla nich odrębne ewidencje, prezentujące ich sytuację finansową. Prowadzona ewidencja pozwala Spółce Dzielonej na sporządzanie bilansu oraz rachunku zysków i strat każdego z działów dla celów informacji zarządczej (natomiast roczne sprawozdanie finansowe podlegające corocznemu badaniu prezentować będzie sytuację finansową Spółki Dzielonej jako całości).

Alokacja kosztów do danego działu następuje według miejsc powstawania kosztów, w oparciu o podział funkcjonalny, poprzez zaliczenie do danej jednostki biznesowej kosztów związanych bezpośrednio z działalnością tego działu, tj. z umowami gospodarczymi, z których prawa i obowiązki są wykonywane przez dany dział, jak i ze składnikami majątku przypisanymi do danego działu. Koszty wspólne dzielone są według odpowiednich kluczy alokacji.

Do przychodów działu służącego działalności budowlanej alokowane są m.in. przychody z tytułu sprzedaży usług budowlanych. Do jej kosztów zaś przypisywane są przede wszystkim:

- a) koszty pracy pracowników przypisanych do działu budowlanego;
- b) koszty zakupu od podmiotów zewnętrznych innych usług i towarów na potrzeby prowadzenia działalności budowlanej, a także na potrzeby własne tego działu;
- c) koszty amortyzacji środków trwałych;
- d) koszty wynikające z umów leasingu przypisanych do działu budowlanego.

Do przychodów działu służącego działalności nieruchomościowej są alokowane przede wszystkim wewnątrz przychody z tytułu świadczenia usług najmu na rzecz działalności budowlanej (w ramach wewnętrznych rozliczeń sporządzanych dla celów zarządczych) oraz przychody z tytułu świadczenia usług najmu na rzecz podmiotów trzecich. Natomiast do kosztów działu służącego działalności nieruchomościowej są przypisywane przede wszystkim koszty:

- a) administracyjne, w tym koszty podatku od nieruchomości i innych obciążeń publicznoprawnych, związane z nieruchomościami;
- b) amortyzacji nieruchomości stanowiących środki trwałe Spółki Dzielonej przypisane do działu służącego działalności nieruchomościowej;
- c) koszty utrzymania pozostałego majątku przypisanego do działu służącego działalności nieruchomościowej;
- d) koszty personelu przypisanego do jednostki;
- e) koszty zakupu od podmiotów zewnętrznych innych usług i towarów na potrzeby działu służącego działalności nieruchomościowej.

Planowany podział zostanie przeprowadzony na mocy uchwał Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej.

Spółka Przejmująca nie posiada żadnych udziałów w Spółce Dzielonej.

Na skutek podziału Spółka Przejmująca wyemituje nowe udziały dla udziałowców Spółki Dzielonej o wartości nominalnej nie niższej niż wartość rynkowa majątku wydzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, służącej działalności

nieruchomościowej, ustalonej na dzień poprzedzający dzień podziału. Zakłada się przy tym, że kalkulacja wartości rynkowej majątku uwzględnia zobowiązania przejęte w ramach procedury podziału (tj. zobowiązania odpowiednio pomniejszą wartość aktywów). Wartość rynkowa wyemitowanych udziałów może różnić się od ich wartości nominalnej.

Podział zostanie sfinansowany w Spółce Dzielonej z kapitału zapasowego, który zostanie pomniejszony o wartość aktywów netto wydzielonych ze Spółki Dzielonej.

W ramach podziału udziałowcy Spółki Dzielonej nie otrzymają żadnych dopłat.

Podział Spółki Dzielonej nastąpi przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, który będzie miał pełną pokrycie w wartości przenoszonych części majątku Spółki Dzielonej, w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, służącej działalności nieruchomościowej – ustalonej dla potrzeb podziału na kwotę 5.753.013,13 zł.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej po podziale wynosić będzie 5.705.000 zł i będzie dzielić się na 114.100 udziałów o wartości nominalnej po 50 zł każdy.

Różnica pomiędzy wartością wydzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa a łączną wartością wydanych w zamian za jej wniesienie w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej udziałów zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy.

Po podziale, Spółka Przejmująca kontynuować będzie działalność nieruchomościową, a Spółka Dzielona – działalność budowlaną, w oparciu o pozostały w Spółce Dzielonej majątek.

IV. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Struktura udziałowa Spółki Dzielonej przedstawia się następująco:

- Arkadiusz Krzysztof Żygadło – 499 udziałów o łącznej wartości nominalnej 49.900 zł (99,98% udziałów);
- Danuta Weronika Żygadło – 1 udział o wartości nominalnej 100 zł (0,2% udziałów);

Wartość majątku Spółki Dzielonej została określona na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 31.03.2025 r. Szacowanie wartości majątku oparto na jego wartości księgowej.

Wartość zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, która jest przedmiotem wydzielenia, określono na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 31.03.2025 r.

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej oraz ustalenie wartości zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej będącej przedmiotem wydzielenia stanowią załączniki nr 4 i nr 5 do Planu podziału.

W zamian za wydzieloną do Spółki Przejmującej zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, udziałowcy Spółki Dzielonej otrzymają wszystkie nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej, według proporcji:

- Arkadiusz Krzysztof Żygadło – 99,98 % nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej;
- Danuta Weronika Żygadło – 0,2 % nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej;

Struktura udziałowa Spółki Przejmującej po podziale będzie następująca:

- Arkadiusz Krzysztof Żygadło – 113.871 udziałów o wartości nominalnej po 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 5.693.550 zł (99,8 % udziałów);
- Danuta Weronika Żygadło – 229 udziały o wartości nominalnej po 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 11.450 zł (0,2 % udziałów).

Nie przewiduje się wnoszenia dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 ksh.

V. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej zostaną pokryte wydzieloną częścią majątku Spółki Dzielonej – zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa służącą prowadzeniu działalności nieruchomościowej.

Ilość nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej została ustalona w oparciu o wartość wydzielonego ze Spółki Dzielonej majątku.

Wszystkie nowoutworzone udziały zostaną objęte przez udziałowców Spółki Dzielonej.

VI. DZIEŃ, OD KTÓREGO NOWOUTWORZONE UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU

Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej, przyznane w związku z podziałem, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia wydzielenia (tj. od dnia wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do Rejestru Przedsiębiorców KRS).

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

W Spółce Dzielonej nie ma osób szczególnie uprawnionych.

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą jakichkolwiek szczególnych uprawnień wspólnikom Spółki Dzielonej.

VIII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przyznania jakichkolwiek szczególnych korzyści dla członków organów Spółek uczestniczących w podziale.

IX. OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W związku z podziałem Spółki Dzielonej Spółka Przejmująca przejmie składniki majątkowe oraz wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Dzielonej pozostające w organizacyjnym, finansowym i funkcjonalnym związku z wydzielaną częścią majątku, która stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa służącą do prowadzenia działalności nieruchomościowej.

Opis składników majątku (aktywów i pasywów) wydzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa przekazywanej do Spółki Przejmującej według stanu na dzień 01.03.2025 r. zawarty jest w załączniku nr 5 do Planu podziału.

Załącznik ten obejmuje opis środków trwałych, informacje o należnościach i zobowiązaniach przechodzących na Spółkę Przejmującą, rachunkach bankowych (wraz ze zgromadzonymi na nich środkami), umowach związanych z przenoszoną zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa.

Spółka Przejmująca nabędzie zarówno składniki majątku wymienione wprost w załączniku nr 5 do Planu podziału, jak też składniki majątku Spółki Dzielonej spełniające kryteria przypisania ich do wydzielanej zorganizowanej części przedsiębiorstwa – przedstawione poniżej.

W skład wydzielanej zorganizowanej części przedsiębiorstwa wchodzi część zakładu pracy Spółki Dzielonej, w tym:

- a) Prawa i obowiązki ze stosunku pracy pomiędzy Spółką Dzieloną a pracownikiem związanym z działalnością nieruchomościową, zatrudnionym na podstawie umowy o pracę – przejście części zakładu pracy następuje zgodnie z art. 23(1) kp. Zakodowane dane przenieszonego pracownika stanowią załącznik nr 6 do Planu podziału.
- b) Wszelka dokumentacja pracownicza dotycząca zatrudnienia pracownika, o którym mowa w ppkt 1) powyżej.

Na Spółkę Przejmującą przechodzi obowiązek wypłaty przejętemu w ramach podziału pracownikowi Spółki Dzielonej wynagrodzenia, a także obowiązki publicznoprawne związane ze stosunkiem pracy z tym pracownikiem - za okres od Dnia Wydzielenia.

W razie wątpliwości co do tego, czy dane składniki majątku lub zobowiązania przechodzą na Spółkę Przejmującą należy stosować następujące kryteria:

- a) Decydujące znaczenie ma funkcjonalny związek z działalnością nieruchomościową;
- b) Wszelkie prawa lub obowiązki, których stroną jest Spółka Dzielona, powstałe w okresie od podpisania Planu podziału do Dnia wydzielenia, pozostają w majątku Spółki

- Dzielonej – z zastrzeżeniem praw lub obowiązków pozostających w związku ze składnikiem majątku należącym do wydzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa, które wraz z tym składnikiem przechodzą na Spółkę Przejmującą;
- c) Wszelkie korzyści uzyskane w zamian za utracone lub zbyte aktywa wchodzące w skład wydzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa przysługują Spółce Przejmującej;
 - d) Wszelkie nowe składniki majątku nabyte w okresie od podpisania Planu podziału do Dnia wydzielenia przypadają Spółce Przejmującej, o ile pozostają w związku z wydzieloną zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa;
 - e) Wszelkie pozostałe składniki majątku Spółki Dzielonej, tj. niewskazane w załączniku nr 5 ani nie spełniające powyższych kryteriów, pozostają w majątku Spółki Dzielonej;
 - f) W razie wątpliwości co do tego, czy zgodnie z opisanymi powyżej kryteriami dany składnik majątku Spółki Dzielonej przypada Spółce Przejmującej, czy też pozostaje w majątku Spółki Dzielonej, Spółki zawrą porozumienie rozstrzygające przedmiotową kwestię. Do czasu zawarcia takiego porozumienia, wątpliwości o których tu mowa, rozstrzygane są na korzyść przejścia danego składnika majątku do Spółki Przejmującej, z zastrzeżeniem sytuacji, w której ów składnik dotyczy i jest nierozzerwalnie związany ze Spółką Dzieloną i nie jest możliwe jego funkcjonalne rozdzielenie pomiędzy Spółkami lub współkorzystanie przez Spółki – w takim wypadku ów składnik pozostaje w majątku Spółki Dzielonej, chyba że co innego wynika z Planu podziału lub porozumienia między Spółkami, o którym mowa w niniejszym podpunkcie.

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

Nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej przypadają udziałowcom Spółki Dzielonej zgodnie z zasadami określonymi w punkcie IV powyżej, tj.:

- Arkadiuszowi Krzysztofowi Żygadło – przypadnie 113.772 nowoutworzonych udziałów o wartości nominalnej po 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 5.688.600 zł;
- Danucie Weronice Żygadło – przypadnie 228 nowoutworzonych udziałów o wartości nominalnej po 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 11.400 zł.

XI. POSTANOWIENIA DODATKOWE

W procesie podziału nie zostaną dokonane zmiany umowy Spółki Dzielonej.

W związku z uzyskaniem w trybie art. 538(1) § 1 ksh oświadczeń wszystkich współników obu Spółek biorących udział w podziale o wyrażeniu zgody na odstąpienie od:

- a) sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 ksh
- b) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 ksh
- c) badania Planu podziału przez biegłego i wydania opinii w tym zakresie

– zarządy tych Spółek odstąpiły od w/w czynności.

Ogłoszenie Planu podziału nastąpi przez jego bezpłatne udostępnienie do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej w trybie art. 535 § 3 ksh.

XII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

1. **Nr 1** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej w przedmiocie podziału Spółki;
2. **Nr 2** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie podziału Spółki;
3. **Nr 3** – Projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej;
4. **Nr 4** – Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej;
5. **Nr 5** – Opis i ustalenie wartości składników majątku (aktywów i pasywów) stanowiących zorganizowaną część przedsiębiorstwa przenoszoną do Spółki Przejmującej;
6. **Nr 6** – Zakodowane dane pracownika przenoszonego do Spółki Przejmującej;
7. **Nr 7** – Oświadczenie Wspólników Spółki Dzielonej o wyrażeniu zgody na odstąpienie od sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 ksh, udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 ksh oraz badania Planu podziału przez biegłego i wydania opinii w tym zakresie;
8. **Nr 8** – Oświadczenie Wspólników Spółki Przejmującej o wyrażeniu zgody na odstąpienie od sporządzenia oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 ksh, udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 ksh oraz badania Planu podziału przez biegłego i wydania opinii w tym zakresie;
9. **Nr 9** – uchwała Zarządu Spółki Dzielonej nr 1/02/2025/Z z dnia 01.02.2025 r.

Przedsiębiorstwo Budowlano-Transportowe
Adrian Wójsz
ARBET Sp. z o.o.
Ul. Nasienna 4, 73-110 Stargard
tel. 667-414-766 biuro@pbt-arbet.pl
NIP 854-239-09-41 REGON 320991158

tytuł ARBET Sp. z o.o.
Ul. Nasienna 4, 73-110 Stargard
tel. 667-414-766 biuro@pbt-arbet.pl
NIP 854-245-23-17 REGON 540694000