

15 lutego 2022 r.

PLAN PODZIAŁU

poprzez przeniesienie części majątku spółki
dzielonej na spółkę istniejącą
art. 529 § 1 pkt 4) Kodeksu Spółek Handlowych
(podział przez wydzielenie)

ASSECO DATA SYSTEMS S.A.

z siedzibą w Gdańsku

oraz

Komunikacja Masowa Sp. z o.o.

z siedzibą w Rzeszowie

Three handwritten signatures in blue ink are located in the bottom right corner of the page. The first signature is a stylized 'K' or 'L' shape. The second is a cursive 'M' or 'P' shape. The third is a simple 'L' shape.

PLAN PODZIAŁU został przygotowany, uzgodniony na podstawie art. 533 i 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 1526) – dalej zwanej: („KSH”) przez Zarządy następujących spółek:

- 1) **Asseco Data Systems Spółka Akcyjna** z siedzibą w Gdańsku (80 – 864) przy ul. Jana z Kolna 11, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000421310, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Gdańska-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posługującej się numerem NIP: 5170359458, REGON: 180853177, posiadającej kapitał zakładowy: 120 002 940,00 PLN – opłacony w całości,

i

- 2) **Komunikacja Masowa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Rzeszowie (35 – 322) przy ul. Olchowej 14, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000945136, posługującej się numerem NIP: 5170422234, REGON: 520921884, posiadającej kapitał zakładowy: 15 000 PLN – opłacony w całości.

Część I

Postanowienia ogólne

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1.1. Spółka Dzielona

Asseco Data Systems Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (80 – 864) przy ul. Jana z Kolna 11, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000421310, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Gdańska-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posługująca się numerem NIP: 5170359458, REGON: 180853177, posiadająca kapitał zakładowy: 120 002 940,00 PLN – opłacony w całości.

Spółka Dzielona nie jest w likwidacji, ani w upadłości, a zatem zgodnie z art. 528 § 3 KSH może być przedmiotem podziału.

1.2. Spółka Przejmująca

Komunikacja Masowa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Rzeszowie (35 – 322) przy ul. Olchowej 14, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział

Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000945136, posługująca się numerem NIP: 5170422234, REGON: 520921884, posiadająca kapitał zakładowy: 15 000 PLN – opłacony w całości.

Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca zwane będą dalej „Spółkami”.

2. SPOSÓB PODZIAŁU

- 2.1 Planowany podział nastąpi w sposób opisany w art. 529 § 1 pkt 4) KSH, tj. w drodze przeniesienia na Spółkę Przejmującą — na warunkach określonych w dalszej części Planu Podziału – części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1800 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r., poz. 685 z późn. zm.) w zamian za udziały w Spółce Przejmującej, które obejmie jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej i jednocześnie jedyny udziałowiec Spółki Przejmującej, tj. Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, adres Spółki: 35-322 Rzeszów, ul. Olchowa 14, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033391, REGON 010334578, NIP 5220003782, BDO 00004848, kapitał zakładowy 83 000 303,00 zł – opłacony w całości (dalej: „Asseco”).
- 2.2 Spółka Dzielona prowadzi aktualnie różne rodzaje działalności podzielone na tzw. obszary, w zakresie których funkcjonują odrębne wewnętrzne jednostki organizacyjne zwane pionami lub działami.
- 2.3 Zorganizowaną część przedsiębiorstwa będącą przedmiotem wydzielenia wyodrębnioną organizacyjnie, finansowo oraz funkcjonalnie, stanowi Pion Komunikacji Masowej. Wyodrębnienie organizacyjne wynika z wewnętrznych regulacji przyjętych stosownymi uchwałami dotyczącymi struktury organizacyjnej Spółki Dzielonej podjętymi przez Zarząd Spółki Dzielonej lub przez poszczególnych Członków Zarządu odpowiedzialnych za nadzór nad danymi jednostkami organizacyjnymi które znajdują swoje odzwierciedlenie nie tylko w przyjętym przez Spółkę Dzieloną schemacie organizacyjnym lecz również w procesach wewnętrznych określających zasady funkcjonowania Spółki Dzielonej i prowadzenia przez nią działalności gospodarczej. Aktualna (zanonimizowana) – na dzień uzgodnienia Planu Podziału – struktura organizacyjna Spółki Dzielonej stanowiąca załącznik do uchwały nr 2 Zarządu Asseco Data Systems S.A. z 12 stycznia 2022 r. w sprawie zmian w strukturze organizacyjnej Spółki, stanowi **Załącznik Dodatkowy nr 2.3** do Planu Podziału. Wyodrębnienie finansowe wynika z prowadzonej wewnętrznie ewidencji zdarzeń gospodarczych umożliwiające przyporządkowanie aktywów i pasywów do poszczególnych jednostek organizacyjnych (pionów lub działów) Spółki Dzielonej. Wyodrębnienie funkcjonalne polega na tym, iż poszczególne jednostki organizacyjne wyposażone są w odpowiednie zaplecze techniczne oraz składniki majątkowe niezbędne do prowadzenia aktywności gospodarczej (wykonywania dedykowanych zadań i funkcji) przypisanej poszczególnym jednostkom organizacyjnym, co dotyczy również zasobów osobowych (pracowników) dysponujących adekwatną do

przedmiotu działalności prowadzonej przez poszczególne jednostki organizacyjne, wiedzę i doświadczenie.

- 2.4 Powyższe oznacza, że jednostka organizacyjna wskazana w Pkt 2.5 Planu Podziału stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu Cywilnego oraz art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1800 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r., poz. 685 z późn. zm.). Może zatem stanowić potencjalnie niezależne przedsiębiorstwo, samodzielnie prowadzące działalność gospodarczą aktualnie prowadzoną w ramach Spółki Dzielonej. Na potrzeby Planu Podziału jednostka organizacyjna Spółki Dzielonej wskazana w Pkt 2.5 Planu Podziału będzie nazywana „**Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej**”.
- 2.5 Wydzielaną Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej stanowi:

Pion Komunikacji Masowej, w ramach którego Spółka Dzielona oferuje kompleksowe rozwiązania pozwalające bezpiecznie i efektywnie przetwarzać oraz zarządzać informacjami w postaci dokumentów, zarówno w formie papierowej, jak i elektronicznej. Zapewnia kompleksową obsługę korespondencji i komunikacji zewnętrznej w każdej organizacji. Spółka Dzielona w ramach opisywanego pionu oferuje:

2.5.1. System Obsługi Dokumentów Elektronicznych (SODE) – platforma umożliwiająca skuteczne tworzenie, dystrybuowanie, przechowywanie oraz udostępnianie wszelkiego rodzaju e-Dokumentów. Rozwiązanie przyspiesza i automatyzuje cały proces, a także zwiększa efektywność oraz płynność procedur rozliczeniowych. Równocześnie ogranicza koszty związane z obsługą dokumentów, przy zachowaniu najwyższego poziomu bezpieczeństwa danych.

Główne cechy:

- Przesyłanie do odbiorców dowolnych dokumentów w formie elektronicznej
- Przechowywanie e-Dokumentów w okresie wymaganym przez prawo i klienta
- Szybki wgląd do plików i danych poprzez dedykowany portal www
- Sprawna integracja systemu z innymi rozwiązaniami dzięki API
- Cykliczne raporty ze statusem wiadomości e-mail/SMS
- Poziomy uprawnień (np. administrator, pracownik, odbiorca)
- Zapobieganie dodawaniu powiadomień e-mail do SPAM-u, dzięki zaufanej infrastrukturze

2.5.2. Elektroniczny Nośnik Trwały pozwala na przesyłanie i przechowywanie informacji oraz e-Dokumentów, równocześnie zapewniając odbiorcy stały dostęp do nich. Zapewnia zgodność z regulacjami i gwarantuje integralność, najwyższy poziom bezpieczeństwa danych, a także niezaprzeczalność zapisanych informacji. Dzięki temu wyklucza możliwość ingerencji w treści oraz usunięcia e-Dokumentu przez wystawcę. Usługa jest zgodna z polskimi i europejskimi aktami prawnymi.

2.5.3. Bezpieczne Repozytorium Danych (BRD) pozwala na przechowywanie wielu różnorodnych dokumentów elektronicznych i danych. Umożliwia również przechowywanie zdigitalizowanej dokumentacji dotychczas gromadzonej w formie tradycyjnej. Zapewnia gwarancję bezpieczeństwa i poufności przekazanych danych. Zwiększa efektywność biznesową i przyspiesza procesy paperless. Jest także zgodne z wewnętrznymi procedurami użytkowników.

Główne cechy:

- Szybkie i sprawne wyszukiwanie potrzebnych e-Dokumentów
- Katalogowanie i sortowanie zgodnie z potrzebami
- Zabezpieczenie e-Dokumentów pieczęcią kwalifikowaną i znacznikiem czasu
- Różny poziom uprawnień (np. klient, pracownik)
- Przechowywanie plików i danych w dowolnym formacie

2.5.4. Elektroniczna Teczka Kadrowa to rozwiązanie pozwalające na bezpieczne archiwizowanie elektronicznych dokumentów kadrowych, jak również cyfryzację dokumentacji dotychczas przechowywanej w formie tradycyjnej. W ramach usługi jest ona przygotowywana do skanowania, a następnie indeksowana oraz przechowywana w Bezpiecznym Repozytorium Danych, do którego dostęp mają tylko upoważnione osoby. Pozwala też na zastosowanie kwalifikowanego podpisu elektronicznego, dzięki czemu zapewnia ochronę e-Dokumentów i zgodność z przepisami prawa.

Główne cechy:

- Porządkowanie, skanowanie oraz weryfikacja dokumentów papierowych
- Przechowywanie i udostępnianie e-Dokumentów w bezpiecznym repozytorium
- Udostępnianie e-Dokumentów HR-owych w systemie klienta (integracja poprzez API)

2.5.5. Komunikacja eMail i SMS to usługa masowej wysyłki korespondencji elektronicznej. Obejmuje przygotowywanie spersonalizowanych wiadomości email oraz SMS, ich dystrybucję oraz raportowanie. Rozwiązanie pozwala zaoszczędzić czas i koszty dotarcia do precyzyjnie określonej grupy odbiorców. Zaufana infrastruktura pocztowa Asseco zapobiega zakwalifikowaniu wiadomości jako SPAM.

Główne cechy:

- Wysyłka wiadomości marketingowych oraz transakcyjnych
- Realizacja kampanii mailingowych z załącznikami bez ograniczeń
- Wysyłka dwukierunkowych wiadomości marketingowych SMS
- Dystrybucja wielokanałowych komunikatów do klientów

2.5.6. Faktura Ustrukturyzowana pozwala na przygotowanie faktury elektronicznej w ustrukturyzowanym formacie XML, według określonego standardu. Powstały w ten sposób e-Dokument jest dostosowany do elektronicznego przesyłania między systemami, bez potrzeby jego wizualizowania, np. w postaci pliku PDF. Zawiera standardowy zestaw informacji m.in.: dane sprzedawcy i nabywcy, kwoty, przedmiot sprzedaży oraz daty. Usługa kierowana jest do firm współpracujących z podmiotami sektora publicznego. Faktura Ustrukturyzowana jest oferowana jako dodatkowa funkcjonalność Systemu Obsługi Dokumentów Elektronicznych (SODE) i może stanowić uzupełnienie standardowej e-Faktury.

2.5.7. System Zdalnego Druku to usługa, która pozwala na zdalny wydruk różnego rodzaju dokumentów. Sprawdza się w organizacji z wieloma oddziałami, jak również w zdalnej pracy z domu, gdzie pracownik zleca drukowanie i wysyłkę materiałów do wskazanego odbiorcy. Dedykowana jest w szczególności dla klientów realizujących wydruki masowe.

2.5.8. Korespondencja Masowa to usługa umożliwiająca drukowanie różnego rodzaju dokumentów na dużą skalę, realizowana w technologii cyfrowej. Została stworzona z myślą o korporacjach, firmach oraz instytucjach, które masowo komunikują się ze swoimi klientami. Umożliwia automatyczne składanie i kopertowanie oraz wysyłkę korespondencji do odbiorcy końcowego za

pośrednictwem operatora pocztowego lub firmy kurierskiej. Pozwala też na zwiększenie wydajności i skrócenie czasu realizacji procesu, nawet przy bardzo dużych wolumenach.

2.5.9. Usługa Przetwarzania Danych to usługa, która pozwala na przekształcenie danych z dowolnego formatu np. z XML w PDF. Obejmuje przygotowanie e-Dokumentów w wybranym przez klienta layoucie oraz rodzaju, jak np. faktura, pismo windykacyjne, oferta handlowa, itp. Umożliwia również ich personalizację oraz dynamiczną zmianę zawartości, tj. rozmieszczanie danych tekstowych, liczbowych i graficznych, w zależności od przyjętych kryteriów dla określonej grupy docelowej.

2.5.10. Archiwum Dokumentów Papierowych to usługa, która umożliwia cyfryzację dokumentów papierowych.

Główne cechy

- Digitalizacja dokumentów papierowych
- Porządkowanie i katalogowanie (np. opis w postaci metadanych)
- Zwrotne przekazanie dokumentów w formie elektronicznej

2.5.11. Obsługa Zwrotów Pocztowych to usługa, która pozwala na odbiór przesyłek zwróconych przez operatora pocztowego. Umożliwia ich identyfikację w oparciu o kody kreskowe i bazę wysyłek. Pozwala na wprowadzenie do systemu informacji o przyczynie zwrotu korespondencji oraz raportowanie dotyczące realizowanych działań. Zapewnia także archiwizację lub utylizację dokumentów.

- 2.6 W Spółce Dzielonej pozostanie majątek stanowiący organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo zespół (zespoły) składników majątkowych (materialnych i niematerialnych), w tym zobowiązań przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej przez aktualne obszary działalności, w ramach poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki Dzielonej – z wyłączeniem Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej.
- 2.7 Składniki majątkowe Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zostały szczegółowo opisane w Pkt 8 Planu Podziału i Załącznikach Dodatkowych. **Podział składników majątku Spółki Dzielonej na Wydzielaną Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej i składniki pozostające w Spółce Dzielonej został dokonany według stanu na dzień 1 stycznia 2022 r.** Wszystkie składniki majątku Spółki Dzielonej, które nie zostały przypisane Spółce Przejmującej i niewymienione w Załącznikach Dodatkowych do Planu Podziału pozostają w Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem Pkt 8.3 Planu Podziału.
- 2.8 Podział Spółki Dzielonej nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej tj. przez obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej o kwotę odpowiadającą wartości Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Jednocześnie w Spółce Przejmującej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę **1 579 100,00 zł** (słownie: **milion pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sto zł 0/100**) poprzez utworzenie **15 791** udziałów (słownie: **piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden**) o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) za każdy udział. W wyniku podziału Asseco zostaną przyznane – na zasadach i na warunkach określonych w niniejszym Planie Podziału – wszystkie nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej. Poza podwyższeniem kapitału zakładowego poprzez utworzenie nowych udziałów, podział Spółki Dzielonej nie skutkuje powstaniem innych nowych okoliczności wymagających ujawnienia w

umowie spółki (Akcje Założycielskim) Spółki Przejmującej. Projekt zmian umowy spółki (Aktu Założycielskiego) Spółki Przejmującej w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego stanowi element projektu uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie podziału, która stanowi **Załącznik nr 2.8** do Planu Podziału. Ponadto z uwagi na to, że podział Spółki Dzielonej nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, jak również nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Dzielonej, statut Spółki Dzielonej nie zostanie zmieniony w związku z podziałem.

- 2.9 Mając na uwadze fakt, iż Asseco Poland S.A. działając zarówno jako jedyny wspólnik Spółki Przejmującej, jak również jako jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej wyraziła na to pisemną zgodę, podział Spółki Dzielonej w związku z treścią art. 538¹ § 1 KSH, zostanie przeprowadzony bez konieczności:
- 2.9.1 sporządzania oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4) KSH zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej, sporządzoną dla celów podziału na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Podziału przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
 - 2.9.2 udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej informacji, o której mowa w art. 536 § 4 KSH, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwały o podziale, jak również,
 - 2.9.3 badania Planu Podziału przez biegłego i jego opinii.

Zgoda Asseco Poland S.A. działającej jako jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej stanowi **Załącznik nr 2.9(A)** do Planu Podziału.

Zgoda Asseco Poland S.A. działającej jako jedyny wspólnik Spółki Przejmującej stanowi **Załącznik nr 2.9(B)** do Planu Podziału.

- 2.10 Stosownie do art. 541 § 1 KSH podział zostanie dokonany na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej. Projekty uchwał – odpowiednio Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej stanowią **Załącznik nr 2.10** i **Załącznik nr 2.8** do Planu Podziału.
- 2.11 Po podjęciu uchwał Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej złożą do właściwych sądów rejestrowych wnioski o dokonanie stosownych wpisów w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego tj.
- 2.11.1 Zarząd Spółki Dzielonejłoży wniosek o wpisanie wzmianki o podjęciu uchwały w sprawie podziału Spółki Dzielonej, wraz ze wskazaniem, że Spółka Dzielona uczestniczy w podziale jako spółka dzielona w rozumieniu art. 529 § 1 pkt 4) KSH,
 - 2.11.2 Zarząd Spółki Przejmującejłoży wniosek o podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, wraz ze wskazaniem, że Spółka Przejmująca uczestniczy w podziale jako spółka przejmująca w rozumieniu art. 529 § 1 pkt 4) KSH oraz o dokonanie ogłoszenia o podziale.

3. STOSUNEK WYMIANY AKCJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPLAT

- 3.1 Z uwagi na to, że podział Spółki Dzielonej nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, w wyniku podziału nie dojdzie do wymiany udziałów w sensie ścisłym, gdyż Asseco Poland S.A. przyznane zostaną wszystkie 15 791 (słownie: piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden) nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej z jednoczesnym zachowaniem wszystkich dotychczasowych akcji w Spółce Dzielonej (100%) oraz zachowaniem dotychczasowego udziału w jej kapitale zakładowym (100%).
- 3.2 Wartość majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 stycznia 2022 r. wynosi **438 466 000,00 zł** (słownie: **czterysta trzydzieści osiem milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy zł 00/100**), zaś wartość Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej na ten sam dzień (1 stycznia 2022 r.) wynosi **5 769 878,04 zł** (słownie: **pięć milionów siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt osiem zł 04/100**). Podstawą ustalenia wartości majątku Spółki Dzielonej oraz wartości Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej jest wartość księgowa ustalona zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3) KSH. Informacja – ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na 1 stycznia 2022 r. z uwzględnieniem wartości Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej stanowi **Załącznik nr 3.2** do Planu Podziału.
- 3.3 Różnica pomiędzy wartością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej a łączną wartością nominalną nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej zostanie przeniesiona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
- 3.5 Nie przewiduje się obowiązku dokonywania dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 KSH.

4. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 4.1 Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę **1 579 100,00 zł** (słownie: milion pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sto złotych 00/100), z kwoty **15 000 zł** (słownie: piętnaście tysięcy złotych), do kwoty **1 594 100,00 zł** (słownie: milion pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sto złotych 00/100) poprzez utworzenie **15 791** (słownie: piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden) nowych udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy, przeznaczonych wyłącznie dla Asseco.
- 4.2 Łączna wartość kapitałów własnych Spółki Przejmującej po podwyższeniu kapitału zakładowego odpowiadać będzie sumie wartości kapitału własnego Spółki Przejmującej i wartości Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Kapitał własny Spółki Dzielonej zostanie obniżony o kwotę **5 769 878,04 zł** (słownie: pięć milionów siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt osiem zł 04/100) będącą wartością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, przy czym obniżenie to nastąpi wyłącznie poprzez wykorzystanie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej.

5. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nowo utworzone udziały Spółki Przejmującej uprawniać będą do uczestnictwa w wypłatach z zysku Spółki Przejmującej począwszy od wypłat z zysku za rok obrotowy 2022.

6. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓŁNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

6.1 W wyniku podziału nie przewiduje się przyznania Asseco Poland S.A. jakichkolwiek szczególnych praw w związku z jej podziałem.

6.2 Dla uniknięcia wątpliwości potwierdza się, że uprawnienia osobiste posiadane (w Spółce Przejmującej bądź w Spółce Dzielonej) przed dniem wydzielenia przez Asseco Poland S.A. będącą jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej będą przysługiwały Asseco Poland S.A. w niezmienionym zakresie.

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

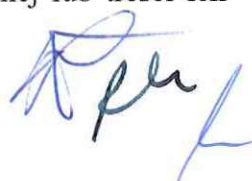
Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Dzieloną ani Spółkę Przejmującą szczególnych korzyści dla członków organów Spółek, a także innych osób uczestniczących w podziale.

8. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

8.1 Poza składnikami majątku Spółki Dzielonej wskazanymi w **Załącznikach Dodatkowych**, pozostała część majątku Spółki Dzielonej pozostanie majątkiem Spółki Dzielonej.

8.2 Ustala się następującą podstawową zasadę podziału składników majątku Spółki Dzielonej, zgodnie z którą Spółce Przejmującej przypadają te składniki majątku, które są: (i) funkcjonalnie związane z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej lub (ii) wykorzystywane wyłącznie w działalności Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej.

8.3 Spółka Dzielona nieprzerwanie od 1 stycznia 2022 r., jak i po dacie sporządzenia Planu Podziału do dnia wydzielenia (w rozumieniu przepisów Kodeksu Spółek Handlowych) kontynuuje i będzie kontynuować działalność gospodarczą w ramach Spółki Dzielonej z udziałem Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, w dotychczasowym zakresie. Oznacza to, że będą miały miejsce zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów oraz praw i obowiązków opisanych w Planie Podziału składających się na działalność prowadzoną w ramach Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Mogą również następować zmiany w składzie pracowników świadczących pracę, których obowiązki pracownicze dotyczą działalności Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej lub treści ich



stosunków pracy, jak również zmiany podmiotów świadczących usługi na rzecz Spółki Dzielonej w zakresie dotyczącym działalności Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej i warunków tej współpracy. Ponadto zmiany mogą dotyczyć podmiotów, na rzecz których Spółka Dzielona świadczy usługi w zakresie swojej aktywności prowadzonej przez pion/działy składające się na Wydzielaną Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Zmiany te mogą dotyczyć również warunków tej współpracy. Za zgodą Asseco (działającego zarówno jako jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej, jak i jedyny udziałowiec Spółki Przejmującej) Zarząd Spółki Dzielonej nie będzie zawiadamiał o zmianach w zakresie uregulowanym w art. 536 § 4 KSH.

- 8.4 Nowe składniki majątku, jak również prawa i zobowiązania nabyte lub zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w okresie, o którym mowa w Pkt 8.3 Planu Podziału zostaną przyznane Spółce Dzielonej lub Spółce Przejmującej w oparciu o następujące zasady:
- 8.4.1 prawa lub obowiązki związane z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą;
 - 8.4.2 prawa lub obowiązki związane z działalnością innej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej niż Wydzielana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, pozostają w Spółce Dzielonej;
 - 8.4.3 składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku przypisane w Planie Podziału do Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, jak również składniki majątku nabyte w związku z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą;
 - 8.4.4 składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku nieprzypisane w Planie Podziału do Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, jak również składniki majątku nabyte w związku z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach innej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej niż Wydzielana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej pozostaną w Spółce Dzielonej;
 - 8.4.5 zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą;
 - 8.4.6 zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z działalnością inną niż wskazana w Pkt 8.4.5 Planu Podziału pozostaną w Spółce Dzielonej;
 - 8.4.7 prawa i obowiązki, w tym należności i zobowiązania, wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych:
 - (i) przechodzą na Spółkę Przejmującą, o ile są związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej,
 - (ii) pozostają w Spółce Dzielonej, o ile są związane z działalnością inną niż wskazana w pkt (i) powyżej;
 - 8.4.8 w razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów przypisanych w Planie Podziału do Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa

- Spółki Dzielonej, surogaty otrzymane w zamian za te aktywa, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania będą traktowane jako przysługujące wyłącznie Spółce Przejmującej;
- 8.4.7 środki pieniężne wygenerowane w związku z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą (przepływy pieniężne wyznaczone zostaną przy zastosowaniu metody pośredniej); zastrzega się, że środki pieniężne wygenerowane w związku z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa mogą być ujemne;
- 8.4.8 środki pieniężne wygenerowane w związku z działalnością innej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej niż Wydzielana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, pozostają w Spółce Dzielonej.
- 8.5 Jeżeli po dacie podpisania Planu Podziału Spółka Dzielona zainicjuje postępowanie sądowe, pozasądowe lub administracyjne lub wstąpi do takiego postępowania jako strona, Spółka Przejmująca stanie się stroną takiego postępowania wyłącznie w przypadku, w którym przedmiot tego postępowania będzie związany z Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej.
- 8.6 W razie wątpliwości czy dany składnik majątku, prawo, obowiązek, należność lub zobowiązanie jest związane z Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, a tym samym czy przeszło na mocy art. 531 § 1 KSH na Spółkę Przejmującą, czy pozostało w Spółce Dzielonej, uznaje się, że taki składnik majątku, prawo, obowiązek, należność (wierzytelności) lub zobowiązanie pozostaje w Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem Pkt 8.10 Planu Podziału.
- 8.7 W celu uniknięcia wątpliwości przyjmuje się, że żaden składnik majątku, prawo, obowiązek, należność, zobowiązanie (składnik aktywów lub pasywów) nie będzie uznany za nieprzypisany w Planie Podziału Spółce Dzielonej lub Spółce Przejmującej, w związku z czym wyłącza się możliwość powstania współwłasności takiego składnika lub powstania odpowiedzialności solidarnej Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej za takie zobowiązanie.
- 8.8 W razie wątpliwości czy dany obowiązek podatkowy, opłata, składka na ubezpieczenie społeczne, niepodatkowa należność lub inne świadczenie (zobowiązanie) publicznoprawne jest związane z Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej i tym samym czy przeszło na mocy art. 93c Ordynacji podatkowej na Spółkę Przejmującą czy pozostało w Spółce Dzielonej, uznaje się, że taki obowiązek podatkowy, opłata, składka na ubezpieczenie społeczne, niepodatkowa należność lub inne świadczenie publicznoprawne lub zobowiązanie pozostaje w Spółce Dzielonej.
- 8.9 Inne zmiany składników majątku, o których mowa powyżej będą monitorowane odrębnie dla składników majątku przypadającego, zgodnie z Planem Podziału, Spółce Przejmującej oraz pozostałych składników majątku pozostających w Spółce Dzielonej. Podstawą do ustalenia ostatecznego zakresu rzeczowego składników majątkowych wydzielanych ze Spółki Dzielonej będzie ewidencja księgowa prowadzona zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce Dzielonej.



- 8.10 W przypadku jakichkolwiek wątpliwości czy dany składnik majątkowy jest związany z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, a tym samym, czy został przypisany na mocy Planu Podziału do Spółki Przejmującej w dniu wydzielenia, w rozumieniu przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca sporządzą porozumienie potwierdzające przypisanie tego składnika majątkowego do Spółki Dzielonej lub do Spółki Przejmującej, w zależności od okoliczności.
- 8.11 W przypadku roszczeń, praw i zobowiązań Spółki Dzielonej, w niezbędnym zakresie Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca będą współpracować w dobrej wierze i z poszanowaniem interesów gospodarczych drugiej strony dokładając wszelkich starań w celu uzyskania bądź zawarcia potrzebnych aneksów, zgód lub zatwierdzeń strony trzeciej, w przypadku gdy taki aneks, zgoda lub zatwierdzenie będzie konieczne by zapewnić przeniesienie praw, roszczeń, zobowiązań wynikających z umów realizowanych w ramach Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej.
- 8.12 Z dniem wydzielenia Spółka Przejmująca wstąpi w stosunki pracy z pracownikami Spółki Dzielonej wskazanymi w dokumentach załączonych do Planu Podziału związanymi z Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Przejęcie pracowników nastąpi z zachowaniem wszelkich wymagań przewidzianych w przepisach prawa pracy, w szczególności z zachowaniem wymagań określonych w art. 23¹ Kodeksu Pracy.
- 8.13 Przejście części zakładu pracy ze Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą – jako nowego pracodawcę skutkuje koniecznością podjęcia następujących działań w stosunku do Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych („ZFŚS”):
- 8.13.1 przejęcie przez Spółkę Przejmującą jako pracodawcę przejmującego środków pieniężnych, należności i zobowiązań ZFŚS Spółki Dzielonej jako dotychczasowego pracodawcy w części przypadającej na liczbę przejmowanych pracowników;
 - 8.13.2 zawarcie porozumienia dotyczącego ZFŚS pomiędzy pracodawcami dotyczącego zasad podziału środków pieniężnych stanowiących równowartość odpisu podstawowego obciążającego koszty dotychczasowego pracodawcy (Spółki Dzielonej), dotyczącego roku, w którym następuje przejście części zakładu pracy.
- 8.14 W związku z podziałem, na Spółkę Przejmującą zostanie przeniesiona Wydzielana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, w skład której wchodzi składniki określone Załącznikach Dodatkowych do niniejszego Planu Podziału. Składniki, o których mowa w zdaniu poprzedzającym obejmują:
- 8.14.1 zestawienie rzeczowych aktywów trwałych na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.1);
 - 8.14.2 zestawienie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.2);
 - 8.14.3 aktywa z tytułu prawa do użytkowania na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.3);
 - 8.14.4 zestawienie zapasów na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.4);
 - 8.14.5 zestawienie należności z tytułu dostaw i usług na dzień 1.01.2022 r.

- (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.5);
- 8.14.6 zestawienie pozostałych należności na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.6);
- 8.14.7 rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.7);
- 8.14.8 zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.8);
- 8.14.9 rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.9);
- 8.14.10 rezerwy na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.10);
- 8.14.11 aktywo/rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.11);
- 8.14.12 zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.12);
- 8.14.13 zestawienie pozostałych zobowiązań na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.13);
- 8.14.14 środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych Spółki Dzielonej przypisane Wydzielonej Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik nr 8.14.14);
- 8.14.15 zestawienie wyposażenia niskocennego na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.15);
- 8.14.16 lista umów (klienci/dostawcy/partnerzy biznesowi) na dzień 1.01.2022 r. (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.16);
- 8.14.17 lista pracowników wraz z zestawieniem urlopów (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.17);
- 8.14.18 umowy o współpracy (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.18);
- 8.14.19 lista domen (Załącznik Dodatkowy nr 8.14.19);
- 8.14.20 schemat organizacyjny Spółki Dzielonej (Załącznik Dodatkowy nr 2.3).

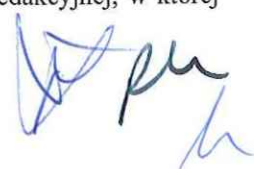
9. UDOSTĘPNIENIE PLANU PODZIAŁU DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI

Stosownie do postanowień art. 535 § 3 zd. 2 KSH Plan Podziału z Załącznikami zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej tj. odpowiednio www.assecods.pl oraz <https://komunikacjamasowa.pl> nie później niż na sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia, odpowiednio Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej, w którego porządku obrad będzie punkt dotyczący podziału oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej mającego podjąć uchwałę w tym zakresie, nieprzerwanie do dnia zakończenia, odpowiednio Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej i Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej.

Załączniki:

- 1) Załącznik nr 2.10¹: projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej o podziale;

¹ Numeracja Załączników oraz Załączników Dodatkowych jest odesłaniem do jednostki redakcyjnej, w której Załącznik ten jest powoływany.



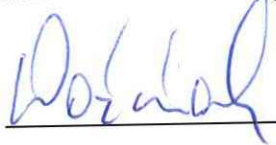
- 2) Załącznik nr 2.8: projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale wraz ze zmianami umowy spółki (Aktu Założycielskiego) Spółki Przejmującej;
- 3) Załącznik nr 3.2: ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału;
- 4) Załącznik nr 2.9(A): Zgoda Asseco Poland S.A. jako jedyne go akcjonariusza Spółki Dzielonej – wydana stosownie do art. 538¹ KSH;
- 5) Załącznik nr 2.9(B): Zgoda Asseco Poland S.A. jedyne go wspólnika Spółki Przejmującej – wydana stosownie do art. 538¹ KSH.

Załączniki Dodatkowe:

- 1) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.1: zestawienie rzeczowych aktywów trwałych na dzień 1.01.2022 r.;
- 2) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.2: zestawienie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 1.01.2022 r.;
- 3) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.3: aktywa z tytułu prawa do użytkowania na dzień 1.01.2022 r.;
- 4) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.4: zestawienie zapasów na dzień 1.01.2022 r.;
- 5) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.5: zestawienie należności z tytułu dostaw i usług na dzień 1.01.2022 r.;
- 6) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.6: zestawienie pozostałych należności na dzień 1.01.2022 r.;
- 7) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.7: rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) na dzień 1.01.2022 r.;
- 8) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.8: zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 1.01.2022 r.;
- 9) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.9: rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 1.01.2022 r.;
- 10) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.10: rezerwy na dzień 1.01.2022 r.;
- 11) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.11: aktywo/rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 1.01.2022 r.;
- 12) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.12: zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług na dzień 1.01.2022 r.;
- 13) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.13: zestawienie pozostałych zobowiązań na dzień 1.01.2022 r.;
- 14) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.14: środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych Spółki Dzielonej przypisane Wydzielanej Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej na dzień 1.01.2022 r.;
- 15) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.15: zestawienie wyposażenia niskocennego na dzień 1.01.2022 r.;
- 16) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.16: lista umów (klienci/dostawcy/partnerzy biznesowi) na dzień 1.01.2022 r.;
- 17) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.17: lista pracowników wraz z zestawieniem urlopów na dzień 1.01.2022r.;
- 18) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.18: umowy o współpracy na dzień 1.01.2022r.;
- 19) Załącznik Dodatkowy nr 8.14.19: lista domen na dzień 1.01.2022r.;
- 20) Załącznik Dodatkowy nr 2.3: schemat organizacyjny Spółki Dzielonej.

W imieniu Asseco Data Systems S.A.:

W imieniu Komunikacja Masowa Sp. z o.o.:



Wiceprezes Zarządu
Marek Woźniak



Wiceprezes Zarządu
Robert Kobylański



PREZES
ZARZĄDU
PIOTR
MAZUR

Załącznik nr 2.10 do Planu Podziału

Projekt uchwały Spółki Dzielonej w przedmiocie podziału

UCHWAŁA [__]
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Asseco Data Systems S.A.
z siedzibą w Gdańsku
z dnia [__] r.

w przedmiocie podziału Spółki

Działając na podstawie art. 528 § 1 w zw. z art. 529 § 1 i art. 541 k.s.h., Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Data Systems S.A. („Spółka” lub „Spółka Dzielona”) podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

1. Walne Zgromadzenie postanawia dokonać podziału Spółki przez wydzielenie Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej (zgodnie z definicją określoną w § 1 ust. 2 niniejszej Uchwały), zgodnie z art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. (podział przez wydzielenie) na warunkach określonych w Planie Podziału o którym mowa w § 2 niniejszej Uchwały („**Podział**”).

Podział zostanie dokonany poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, tj. wydzielonej organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo jednostki organizacyjnej Spółki Dzielonej obejmującej Pion Komunikacji Masowej, stanowiący zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu Cywilnego oraz art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1800 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r., poz. 685 z późn. zm.) („**Wydzielana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej**”) na spółkę pod firmą: Komunikacja Masowa Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie przy ul. Olchowej 14, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000945136, posługującą się numerem NIP: 5170422234, REGON: 520921884 („**Spółka Przejmująca**”) w zamian za udziały, które akcjonariusz Spółki Dzielonej otrzyma w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej i jednocześnie pozostawienie w Spółce Dzielonej majątku stanowiącego organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo wyodrębniony zespół składników majątkowych (materialnych i niematerialnych), w tym zobowiązań przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej przez aktualne obszary działalności, w ramach poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki Dzielonej.

2. Podział następuje bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej tj. przez obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej o kwotę odpowiadającą wartości Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Jednocześnie w Spółce Przejmującej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 1 579 100,00 zł (słownie: milion pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sto zł 0/100) poprzez utworzenie 15 791 udziałów (słownie: piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden) o wartości nominalnej 100

zł (słownie: sto złotych) każdy udział. W wyniku podziału akcjonariusz Spółki Dzielonej tj. Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, adres Spółki: 35-322 Rzeszów, ul. Olchowa 14, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033391, REGON 010334578, NIP 5220003782, BDO 00004848, kapitał zakładowy 83 000 303,00 zł – opłacony w całości, otrzyma – na zasadach i na warunkach określonych w Planie Podziału – wszystkie nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej.

3. Dokonanie Podziału nastąpi w dniu wpisania do Krajowego Rejestru Sądowego przez właściwy dla Spółki Przejmującej sąd rejestrowy, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej („Dzień Wydzielenia”)

§ 2

Po przedstawieniu i analizie Planu Podziału uzgodnionego przez Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej w dniu ____ lutego 2022 r. oraz wszystkich załączników do Planu Podziału, Walne Zgromadzenie **wyraża zgodę** na Plan Podziału złożony w Sądzie Rejonowym w Gdańsku i w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie i udostępniony wraz z Załącznikami do publicznej wiadomości w zakresie wymaganym obowiązującymi przepisami na stronach internetowych Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej tj. odpowiednio www.assecods.pl oraz <https://komunikacjamasowa.pl> od dnia ____ lutego 2022 r.

§ 3

Wyraża się zgodę na następujące zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej w związku z Podziałem oraz na przyjęcie jednolitej Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej uwzględniający poniższą zmianę:

„§ 7 ust. 1 Aktu Założycielskiego otrzymuje brzmienie:

*Kapitał zakładowy Spółki wynosi **1 594 100,00 zł** (milion pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sto złotych 00/100) i dzieli się na 15 941 (piętnaście tysięcy dziewięćset czterdzieści jeden) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po **100,00 zł** (sto złotych) każdy udział.”*

§ 4

Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem Podziału.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.

Załącznik nr 2.8 do Planu Podziału

Projekt uchwały Spółki Przejmującej w przedmiocie podziału i zmian w umowie spółki (Akcje Założycielskim) Spółki Przejmującej

UCHWAŁA []
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki pod firmą Komunikacja Masowa Sp. z o.o.
z siedzibą w Rzeszowie
z dnia [] r.

w przedmiocie podziału spółki pod firmą: Asseco Data Systems S.A. z siedzibą w Gdańsku

Działając na podstawie art. 528 § 1 w zw. z art. 529 § 1 i art. 541 k.s.h., Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Komunikacja Masowa Sp. z o.o. („Spółka” lub „Spółka Przejmująca”) podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

1. Spółka postanawia wziąć udział jako Spółka Przejmująca w podziale spółki pod firmą: **Asseco Data Systems Spółka Akcyjna** z siedzibą w Gdańsku (80 – 864) przy ul. Jana z Kolna 11, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000421310, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Gdańska-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posługującą się numerem NIP: 5170359458, REGON: 180853177, posiadającej kapitał zakładowy: 120 002 940,00 PLN – opłacony w całości („Spółka Dzielona”) przez wydzielenie Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej (zgodnie z definicją określoną w § 1 ust. 2 niniejszej Uchwały), zgodnie z art. 529 § 1 pkt 4) k.s.h. (podział przez wydzielenie) na warunkach określonych w planie podziału o którym mowa w § 2 niniejszej Uchwały („**Podział**”).
2. Podział zostanie dokonany poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej tj. wydzielonej organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo jednostki organizacyjnej Spółki Dzielonej obejmującej Pion Komunikacji Masowej, stanowiący zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu Cywilnego oraz art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1800 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r., poz. 685 z późn. zm.) („**Wydzielana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej**”) na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, które akcjonariusz Spółki Dzielonej otrzyma w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej i jednocześnie pozostawienie w Spółce Dzielonej majątku stanowiącego organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo wyodrębniony zespół składników majątkowych (materialnych i niematerialnych), w tym zobowiązań przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej przez aktualne obszary działalności, w ramach poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki Dzielonej.
3. Podział następuje bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej tj. przez obniżenie kapitału zapasowego Spółki Dzielonej o kwotę odpowiadającą wartości Wydzielanej

Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej. Jednocześnie w Spółce Przejmującej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 1 579 100,00 zł (słownie: milion pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sto zł 0/100) poprzez utworzenie 15 791 udziałów (słownie: piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden) o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy udział. W wyniku podziału akcjonariusz Spółki Dzielonej tj. Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, adres Spółki: 35-322 Rzeszów, ul. Olchowa 14, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033391, REGON 010334578, NIP 5220003782, BDO 00004848, kapitał zakładowy 83 000 303,00 zł – opłacony w całości otrzyma – na zasadach i na warunkach określonych w Planie Podziału – wszystkie nowoutworzone udziały w Spółce Przejmującej.

4. Dokonanie Podziału nastąpi w dniu wpisania do Krajowego Rejestru Sądowego przez właściwy dla Spółki Przejmującej sąd rejestrowy, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej („**Dzień Wydzielenia**”)

§ 2

Po przedstawieniu i analizie Planu Podziału uzgodnionego przez Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej w dniu ____ lutego 2022 r. oraz wszystkich załączników do Planu Podziału Zgromadzenie Wspólników **wyraża zgodę** na Plan Podziału złożony w Sądzie Rejonowym w Gdańsku i w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie i udostępniony wraz z Załącznikami do publicznej wiadomości w zakresie wymaganym obowiązującymi przepisami na stronach internetowych Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej tj. odpowiednio www.assecods.pl oraz <https://komunikacjamasowa.pl> od dnia ____ lutego 2022 r.

§ 3

1. W związku z Podziałem Spółki Dzielonej, podwyższa się kapitał zakładowy Spółki Przejmującej z kwoty 15 000 zł (piętnaście tysięcy złotych) do kwoty 1 594 100,00 zł (słownie: milion pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sto złotych 00/100), to jest o kwotę 1 579 100,00 zł (słownie: milion pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sto złotych 00/100) poprzez utworzenie 15 791 (słownie: piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden) nowych udziałów w Spółce Przejmującej o wartości nominalnej 100 zł (sto złotych) każdy udział i o łącznej wartości nominalnej 1 579 100,00 zł (słownie: milion pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sto złotych 00/100) przeznaczonych dla akcjonariusza Spółki Dzielonej będącego jednocześnie udziałowcem Spółki Przejmującej tj. spółce pod firmą: tj. Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, adres Spółki: 35-322 Rzeszów, ul. Olchowa 14, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033391, REGON 010334578, NIP 5220003782, BDO 00004848, kapitał zakładowy 83 000 303,00 zł – opłacony w całości (**Asseco Poland**), w zamian za Wydzieloną Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej o łącznej wartości 5 769 878,04 zł (słownie: pięć milionów siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt osiem zł 04/100).
2. Z uwagi na to, że podział Spółki Dzielonej nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, w wyniku podziału nie dojdzie do wymiany udziałów w sensie ścisłym, gdyż Asseco Poland przyznane zostaną wszystkie 15 791 (słownie: piętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden) nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej z jednoczesnym zachowaniem wszystkich dotychczasowych akcji w

Spółce Dzielonej (100%) oraz zachowaniem dotychczasowego udziału w jej kapitale zakładowym (100%).

3. Nadwyżka wartości Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej przewyższająca wartość nominalną nowoutworzonych udziałów w Spółce Przejmującej zostanie przeniesiona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

§ 4

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, o którym mowa w § 3 niniejszej uchwały, wyraża się zgodę i jednocześnie dokonuje następującej zmiany § 7 ust. 1 Aktu Założycielskiego (umowy spółki) Spółki Przejmującej, który otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 594 100,00 zł (milion pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sto złotych 00/100) i dzieli się na 15 941 (piętnaście tysięcy dziewięćset czterdzieści jeden) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 100,00 zł (sto złotych) każdy udział.”

§ 5

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i zmianą Aktu Założycielskiego (umowy spółki) Spółki Przejmującej przyjmuje się następujące, jednolite brzmienie:

AKT ZAŁOŻYCIELSKI SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

I. Postanowienia ogólne.

§ 1.

Stawający oświadczają, że Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie zawiązuje spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej zwaną „Spółką”). -----

§ 2.

1. Firma Spółki brzmi: **Komunikacja Masowa** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
2. Spółka może używać skrótu: **Komunikacja Masowa** sp. z o.o. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego, także w postaci znaku towarowego. -----

§ 3.

Siedzibą Spółki jest miasto Rzeszów. -----

§ 4.

1. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.-----
2. Spółka może tworzyć i likwidować w kraju i za granicą oddziały, filie, przedstawicielstwa, inne placówki organizacyjne, być udziałowcem w innych spółkach z udziałem kapitału krajowego i zagranicznego. -----

§ 5.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony. -----

II. Przedmiot działalności Spółki.

§ 6.

1. Przedmiot przeważającej działalności Spółki obejmuje: -----
 - 1.1. Pozostałe drukowanie (PKD 18.12.Z); -----
2. Przedmiot pozostałej działalności obejmuje: -----
 - 2.1. Drukowanie gazet (PKD 18.11.Z); -----
 - 2.2. Działalność usługowa związana z przygotowywaniem do druku (PKD 18.13.Z); -----
 - 2.3. Introligatorstwo i podobne usługi (PKD 18.14.Z); -----
 - 2.4. Reprodukacja zapisanych nośników informacji (PKD 18.20.Z); -----
 - 2.5. Naprawa i konserwacja maszyn (PKD 33.12.Z); -----
 - 2.6. Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (PKD 46.90.Z); -----
 - 2.7. Magazynowanie i przechowywanie towarów (PKD 52.10); -----
 - 2.8. Pozostała działalność pocztowa i kurierska (PKD 53.20); -----
 - 2.9. Wydawanie książek (PKD 58.11.Z); -----
3. Ponadto przedmiot działalności Spółki obejmuje: -----
 - 3.1. Wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych) (PKD 58.12. Z); ---
 - 3.2. Pozostała działalność wydawnicza (PKD 58.19.Z); -----
 - 3.3. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej (PKD 61.20.Z); -----
 - 3.4. Działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z); -----
 - 3.5. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z); -----
 - 3.6. Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03. Z); -----
 - 3.7. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z); -----

- 3.8. Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z); -----
- 3.9. Działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z); -----
- 3.10. Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet) (PKD 73.12 C); -----
- 3.11. Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura (PKD 82.19.Z); -----
- 3.12. Działalność archiwów (PKD 91.01.B); -----
4. Działalność, na której prowadzenie wymagana jest koncesja bądź inne zezwolenie, prowadzona będzie przez Spółkę po ich uprzednim uzyskaniu. -----

III. Kapitał zakładowy Spółki. Udziały.

§ 7.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi **1.594.100,00 zł** (milion pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sto złotych) i dzieli się na 15.941 (piętnaście tysięcy dziewięćset czterdzieści jeden) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po **100,00 zł** (sto złotych) każdy udział.-----
2. Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 5.000.000,00 zł (pięć milionów złotych) do dnia 31 grudnia 2025 r. poprzez utworzenie nowych udziałów, które mogą zostać objęte przez dotychczasowego Wspólnika (dotychczasowych Wspólników), nie wymaga zmiany Aktu Założycielskiego Spółki. Podwyższenie to może nastąpić w drodze jednej lub kilku uchwał podjętych przez Zgromadzenie Wspólników. -----
3. Spółka tworzy kapitał zakładowy oraz zapasowy. Może również tworzyć inne kapitały, np. rezerwowe. -----

§ 8.

Przy zawiązaniu Spółki wszystkie udziały w kapitale zakładowym spółki obejmuje Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie (KRS nr 0000033391) w liczbie 150 (sto pięćdziesiąt) udziałów po 100 zł (sto złotych) każdy, o łącznej wartości 15.000,00 zł (piętnaście tysięcy złotych) i pokryje je w całości wkładem pieniężnym. -----

§ 9.

1. Każdy wspólnik może mieć więcej niż jeden udział. -----

2. Każdy udział daje prawo do jednego głosu. -----

§ 10.

1. Zbycie (pod jakimkolwiek tytułem prawnym) lub obciążenie udziału wymaga zgody Zgromadzenia Wspólników, wyrażonej w formie uchwały, wskazującej rodzaj czynności prawnej. -----
2. Ograniczenie w zbywaniu i obciążaniu udziałów nie dotyczy sytuacji, gdy Spółka pozostaje spółką jednoosobową. -----

§ 11.

1. Udział może być umorzony wyłącznie za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę (umorzenie dobrowolne). -----
2. Uchwała wspólników może nałożyć na wspólników dopłaty w wysokości do pięćdziesięciokrotnej wartości nominalnej posiadanych udziałów. Dopłaty mogą być nakładane w celu pokrycia strat wykazanych w sprawozdaniu finansowym lub na inny cel określony w uchwale Zgromadzenia Wspólników.-----
3. Dopłaty mogą być zwracane wspólnikom, jeżeli nie są potrzebne na pokrycie strat bilansowych w kapitale zakładowym. O zwrocie dopłat postanawia Zgromadzenie Wspólników, określając zarazem termin zwrotu. Zamiar zwrotu dopłat nie musi być ogłaszany w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Zwróconych dopłat nie uwzględnia się przy żądaniu nowych dopłat. -----
4. Uchwały Zgromadzenia Wspólników o nałożeniu i zwrocie dopłat zapadają jednogłośnie w obecności wspólników reprezentujących cały kapitał zakładowy. -----

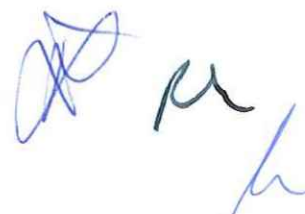
IV. Organy Spółki.

§ 12.

Organami Spółki są: -----

1. Zarząd. -----
2. Zgromadzenie Wspólników. -----

Zarząd



§ 13.

1. Zarząd składa się od 1 (jednego) do 3 (trzech) Członków, w tym Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesów Zarządu i/lub Członków Zarządu. -----
2. Członków Zarządu powołuje Zgromadzenie Wspólników, wskazując równocześnie na pełnioną funkcję przez powołanego Członka Zarządu. Pierwszy Zarząd powoła Asseco Poland S.A. - KRS nr 0000033391. -----
3. Ponowne powołanie tej samej osoby na Członka Zarządu jest dopuszczalne na dalsze kadencje. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej trzyletniej kadencji. -----

§ 14.

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. -----
2. Prawo Członka Zarządu do prowadzenia spraw Spółki i jej reprezentowania dotyczy wszystkich czynności sądowych i pozasądowych. Prawa Członka Zarządu do reprezentowania Spółki nie można ograniczyć ze skutkiem prawnym wobec osób trzecich.
3. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnieni są: -----
 - przy Zarządzie jednoosobowym Prezes Zarządu, -----
 - przy Zarządzie wieloosobowym dwóch Członków Zarządu działających łącznie lub Członek Zarządu działający łącznie z prokurentem. -----
4. Oświadczenia składane Spółce oraz doręczenia pism Spółce mogą być dokonywane wobec jednego Członka Zarządu lub prokurenta. -----

§ 15.

1. Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy, do wzajemnych stosunków Członków Zarządu stosuje się przepisy niniejszego paragrafu. -----
2. Każdy Członek Zarządu ma prawo i obowiązek prowadzenia spraw Spółki. -----
3. Każdy Członek Zarządu może prowadzić bez uprzedniej uchwały Zarządu sprawy nieprzekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem sprawy, o której mowa w zdaniu pierwszym, choćby jeden z pozostałych Członków Zarządu sprzeciwi się jej przeprowadzeniu lub jeżeli sprawa przekracza zakres zwykłych czynności Spółki, wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu. -----
4. Uchwały Zarządu mogą być powzięte, jeżeli wszyscy Członkowie zostali prawidłowo zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu i w posiedzeniu bierze udział co najmniej połowa Członków Zarządu. -----

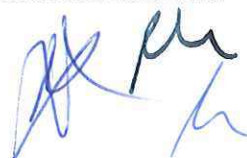
5. Prezes Zarządu jest uprawniony do kierowania pracami Zarządu, w tym do zwoływania posiedzeń, wnoszenia określonych spraw na porządek posiedzenia. -----
6. Członkowie Zarządu mogą uczestniczyć w posiedzeniach Zarządu oraz w podejmowaniu uchwał przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub w trybie pisemnym. -----
7. Członkowie Zarządu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Zarządu, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Zarządu.-----
8. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Głosowania nad uchwałami są jawne, chyba że którykolwiek z Członków Zarządu wniesie sprzeciw, wówczas głosowanie przeprowadza się jako tajne. -----
9. Z przebiegu posiedzenia, jak również z podejmowania uchwał poza posiedzeniem sporządza się protokoły zawierające odpowiednio: porządek obrad, wykaz osób uczestniczących w posiedzeniu lub głosowaniu, skrócony opis przebiegu posiedzenia, tryb podejmowania uchwał, treść podjętych uchwał oraz wyniki głosowania i ewentualnie zdania odrębne. Protokół podpisują Członkowie Zarządu uczestniczący w posiedzeniu i podejmowaniu uchwał, a w przypadku uchwał podjętych w trybie określonym w ust.6 i ust.7 niniejszego paragrafu - podpis może złożyć Prezes Zarządu. -----
10. Powołanie prokurenta wymaga zgody wszystkich Członków Zarządu. -----
11. Odwołać prokurę może każdy Członek Zarządu. -----

§ 16.

1. W umowie między Spółką a Członkiem Zarządu oraz w sporze z nim Spółkę reprezentuje pełnomocnik powołany uchwałą Zgromadzenia Wspólników. -----
2. W przypadku sprzeczności interesów Spółki z interesami Członka Zarządu, jego współmałżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, Członek Zarządu powinien wstrzymać się od udziału w rozstrzyganiu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole. -----

§ 17.

1. Zarząd jest obowiązany prowadzić księgę udziałów, do której należy wpisywać nazwisko i imię albo firmę (nazwę) i siedzibę każdego wspólnika, adres, liczbę i wartość nominalną jego udziałów oraz ustanowienie zastawu lub użytkowania, a także wszelkie zmiany dotyczące osób wspólników i przysługujących im udziałów. -----



2. Po każdym wpisaniu zmiany Zarząd składa sądowi rejestrowemu podpisaną przez wszystkich Członków Zarządu nową listę wspólników z wymienieniem liczby i wartości nominalnej udziałów każdego z nich oraz wzmianką o ustanowieniu zastawu lub użytkowania udziału. -----

Zgromadzenie Wspólników

§ 18.

1. Uchwały wspólników są podejmowane na Zgromadzeniu Wspólników. -----
2. Zgromadzenia Wspólników zwołuje się w siedzibie Spółki, w Gdańsku, w Sopocie lub w Szczecinie. -----
3. Bez odbycia Zgromadzenia Wspólników mogą być powzięte uchwały, jeżeli wszyscy wspólnicy wyrażą na piśmie zgodę na postanowienie, które ma być powzięte, albo na głosowanie pisemne. -----
4. Dopuszcza się możliwość udziału w Zgromadzeniu Wspólników przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. -----
5. Ponadto, uchwały można powziąć pomimo braku formalnego zwołania Zgromadzenia Wspólników, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia Zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad. -----

§ 19.

1. Uchwały wspólników wymaga: -----
 - 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków, -----
 - 2) postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu, -----
 - 3) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, -----
 - 4) wybór pełnomocników do zawarcia umów między Spółką a Członkami Zarządu, a także do reprezentowania Spółki w sporach pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu,
 - 5) zmiana Aktu Założycielskiego Spółki, -----

- 6) podwyższenie oraz obniżenie kapitału zakładowego, -----
 - 7) zbycie i obciążenie udziałów, -----
 - 8) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub użytkowaniu wieczystym, -----
 - 9) ustalanie lub zmiana wynagrodzenia Członków Zarządu, -----
 - 10) zatwierdzanie w terminie do 31 stycznia każdego roku rocznych budżetów operacyjnych Spółki przyjętych przez Zarząd oraz uprawnienie do ich zmiany i kontroli ich realizacji (nie dotyczy roku 2022), -----
 - 11) wybór biegłego rewidenta do zbadania sprawozdań finansowych Spółki, -----
 - 12) udzielanie zgody na nabycie lub objęcie przez Spółkę udziałów lub akcji w innych spółkach handlowych oraz na przystąpienie Spółki do spółek osobowych, cywilnych, stowarzyszeń i innych organizacji, -----
 - 13) wyrażanie zgody na dokonywanie przez Zarząd czynności rozporządzających i zobowiązujących (w tym obejmujących ponoszenie przez Spółkę kosztów realizacyjnych umów z klientami Spółki oraz inwestycje w środki trwałe i wartości niematerialne i prawne) o wartości przekraczającej 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych) w jednej lub serii powiązanych ze sobą transakcji, -----
 - 14) wyrażanie zgody na udzielanie przez Spółkę poręczeń oraz na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań z tytułu poręczeń, gwarancji lub innych podobnego rodzaju zobowiązań, -
 - 15) wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę pożyczek lub kredytów, -----
 - 16) wyrażanie zgody na zbycie składników majątku trwałego Spółki, których wartość w jednej lub kilku transakcjach w ciągu roku obrotowego przekracza 10% (dziesięć procent) wartości księgowej netto środków trwałych wyrażonej w ostatnim bilansie Spółki zatwierdzonym przez Zgromadzenie Wspólników;-----
 - 17) wyrażanie zgody na ustanawianie zastawu, hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczenie i innych obciążeń majątku Spółki;-----
 - 18) wyrażanie zgody na dokonanie przez Spółkę wszelkich nieodpłatnych rozporządzeń lub zaciągnięcie wszelkich nieodpłatnych zobowiązań, w tym darowizn o charakterze charytatywnym nieprzewidzianych w budżecie.-----
2. Zgody Zgromadzenia Wspólników na realizację czynności wskazanych w ust. 1 pkt 12 - 18 nie są wymagane przy czynnościach dokonywanych ze spółką Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie (KRS 0000033391) będącą spółką dominującą wobec Spółki oraz z innymi spółkami z Grupy Kapitałowej Asseco. -----
3. Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości

dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego nie wymaga uchwały
wspólników. -----

§ 20.

1. Jeżeli przepisy prawa lub Akt Założycielski Spółki nie stanowią inaczej uchwały
wspólników zapadają zwykłą większością głosów. -----
2. W głosowaniu na Zgromadzeniu Wspólników na jeden udział przypada jeden głos. -----

§ 21.

Jeżeli ustawa nie zawiera ograniczeń wspólnicy mogą uczestniczyć w Zgromadzeniu
Wspólników oraz wykonywać prawo głosu osobiście albo przez pełnomocników.
Pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności. Członek
Zarządu i pracownik Spółki nie mogą być pełnomocnikami na Zgromadzeniu Wspólników. --

V. Rachunkowość Spółki.

§ 22.

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Pierwszy rok obrotowy Spółki upłynie w dniu
31 grudnia 2022 roku. -----
2. Spółka prowadzi księgi rachunkowe i sporządza sprawozdania finansowe zgodnie
z wymogami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, które zostały
zatwierdzone przez Unię Europejską -----

§ 23.

1. O przeznaczeniu zysku Spółki wynikającego z rocznego sprawozdania finansowego
decyduje każdorazowo Zgromadzenie Wspólników podejmując stosowną uchwałę. -----
2. Zgromadzenie Wspólników może na podstawie uchwały wyłączyć całość lub część zysku
Spółki od podziału między wspólnikami, przeznaczając go na inne cele określone w uchwale,
w tym na utworzone uchwałą fundusze lub kapitały rezerwowe (takie jak np.: rezerwowy,
zapasowy, socjalny, inwestycyjne, rozwoju, fundusze z zysków do podziału lub na inne
fundusze celowe). -----
3. Spółka może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy, jeżeli jej zatwierdzone
sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy wykazuje zysk. Zaliczka może stanowić
najwyżej połowę zysku osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego, powiększonego

o kapitały rezerwowe utworzone z zysku, którymi w celu wypłaty zaliczek może dysponować Zarząd, oraz pomniejszonego o niepokryte straty i udziały własne. -----

4. Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są wspólnicy, którym udziały przysługiwały w dniu powzięcia uchwały o podziale zysku. Zgromadzenie Wspólników może ustalić inny dzień dywidendy. -----

VI. Postanowienia końcowe.

§ 24.

Rozwiązanie Spółki może nastąpić w sytuacjach prawem przewidzianych. -----

§ 25.

W sprawach nieuregulowanych Aktem Założycielskim Spółki mają zastosowanie przepisy kodeksu spółek handlowych i inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa. -----



Załącznik nr 3.2 do Planu Podziału

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 stycznia 2022 r. stosownie do art. 534 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych.

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku **Asseco Data Systems Spółka Akcyjna** z siedzibą w Gdańsku (80 – 864) przy ul. Jana z Kolna 11, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000421310, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Gdańska-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posługującej się numerem NIP: 5170359458, REGON: 180853177, posiadającej kapitał zakładowy: 120 002 940,00 PLN – opłacony w całości (**Spółka Dzielona**) zostało sporządzone w związku z planowanym podziałem ww. spółki w trybie art. 529 § 1 pkt 4) Kodeksu Spółek Handlowych.

Podstawa określenia wartości majątku Spółki Dzielonej

Wartość majątku Spółki Dzielonej ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki Dzielonej na dzień 1 stycznia 2022 roku, stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Bilans został sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Spółki Dzielonej, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, a w sprawach nieuregulowanych przez te standardy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz przepisami wykonawczymi wydanymi na jej podstawie i stosowanymi przez Spółkę Dzieloną.

Bilans Spółki Dzielonej:

	2022-01-01
AKTYWA	tys. PLN
Aktywa trwałe	378 093
Rzeczowe aktywa trwałe	75 891
Wartości niematerialne	295 351
<i>w tym wartość firmy z połączenia</i>	<i>233 114</i>
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	2 255
Nieruchomości inwestycyjne	-

Inwestycje wyceniane metodą praw własności	19
Pozostałe należności i należności z tytułu dostaw i usług	1 390
Rozliczenia międzyokresowe	3 187
Pozostałe aktywa	-

Aktywa obrotowe	144 685
Zapasy	3 874
Należności z tytułu dostaw i usług	40 834
Aktywa z tytułu umów z klientami	38 320
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	-
Pozostałe należności	2 823
Rozliczenia międzyokresowe	6 972
Pozostałe aktywa	16 686
Środki pieniężne i inne depozyty krótkoterminowe	35 176
SUMA AKTYWÓW	522 778

	2022-01-01
PASYWA	
	tys. PLN

KAPITAŁ WŁASNY OGÓŁEM	438 466
Kapitał podstawowy	120 003
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	301 135
Zyski zatrzymane	17 328

Zobowiązania długoterminowe	24 545
Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	850
Pozostałe zobowiązania finansowe	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 218
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	4 559
Pozostałe zobowiązania	1 051
Rezerwy	719

Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów	148
Zobowiązania krótkoterminowe	59 767
Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 496
Pozostałe zobowiązania finansowe	20
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 063
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	11 421
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	1 300
Pozostałe zobowiązania	12 005
Rezerwy	282
Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów	7 180
SUMA ZOBOWIĄZAŃ	84 312
SUMA PASYWÓW	522 778

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku Spółki Dzielonej wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 1 stycznia 2022 roku.

Wartość majątku Spółki Dzielonej

Wartość majątku odpowiada wartości aktywów netto (różnica aktywów i zobowiązań) spółki: 438 466 000,00 zł (słownie: czterysta trzydzieści osiem milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy zł 0/100) ustalonych na dzień 1 stycznia 2022 roku.

Załącznik nr 2.9(A) do Planu Podziału

**Zgoda Asseco Poland S.A. jako jedyne go akcjonariusza Spółki Dzielonej -
wydana stosownie do art. 538¹ KSH**

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, located in the bottom right corner of the page.

Załącznik nr 2.9(B) do Planu Podziału

**Zgoda Asseco Poland S.A. jako jedyne go wspólnika Spółki Przejmującej -
wydana stosownie do art. 538¹ KSH.**

BZ/2022/9

Rzeszów, 14 lutego 2022 r.

Do Zarządu
Asseco Data Systems S.A.
ul. Jana z Kolna 11
80 – 864 Gdańsk

OŚWIADCZENIE - ZGODA

Działając w imieniu spółki pod firmą: Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, adres Spółki: 35-322 Rzeszów, ul. Olchowa 14, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033391, REGON 010334578, NIP 5220003782, BDO 00004848, kapitał zakładowy 83 000 303,00 zł – opłacony w całości, będącej jedynym akcjonariuszem Asseco Data Systems S.A., – w związku z treścią art. 538¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych – niniejszym **wyrażamy zgodę na przeprowadzenie podziału** spółki pod firmą: Asseco Data Systems Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (80 – 864) przy ul. Jana z Kolna 11, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000421310, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Gdańska-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posługującej się numerem NIP: 5170359458, REGON: 180853177, posiadającej kapitał zakładowy: 120 002 940,00 PLN – opłacony w całości (**Spółka Dzielona**), w sposób opisany w art. 529 § 1 pkt 4) KSH tj. w drodze przeniesienia na **Komunikację Masową Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Rzeszowie (35 - 322) przy ul. Olchowej 14, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000945136, posługującą się numerem NIP: 5170422234, REGON: 520921884, posiadającą kapitał zakładowy: 15 000 PLN - opłacony w całości (**Spółka Przejmująca**), części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1800 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r., poz. 685 z późn. zm.) na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie) **bez konieczności**:

- 1) sporządzania oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4) KSH zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej, sporządzoną dla celów podziału na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- 2) udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej informacji, o której mowa w art. 536 § 4 KSH, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły między dniem sporządzenia planu podziału a dniem powzięcia uchwały o podziale, jak również,
- 3) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii.

W imieniu Asseco Poland S.A.:

WICEPREZES ZARZĄDU


Gabriela Żukowicz


WICEPREZES ZARZĄDU
Marek Baran

BZ/2022/10

Rzeszów, 14 lutego 2022 r.

Do Zarządu
Komunikacja Masowa Sp. z o.o.
ul. Olchowa 14
35 – 322 Rzeszów

OŚWIADCZENIE - ZGODA

Działając w imieniu spółki pod firmą: Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, adres Spółki: 35-322 Rzeszów, ul. Olchowa 14, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033391, REGON 010334578, NIP 5220003782, BDO 00004848, kapitał zakładowy 83 000 303,00 zł – opłacony w całości, będącej jedynym udziałowcem Komunikacji Masowej Sp. z o.o., – w związku z treścią art. 538¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych – niniejszym **wyrażamy zgodę na przeprowadzenie podziału** spółki pod firmą: Asseco Data Systems Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (80 – 864) przy ul. Jana z Kolna 11, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000421310, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Gdańska - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posługującej się numerem NIP: 5170359458, REGON: 180853177, posiadającej kapitał zakładowy: 120 002 940,00 PLN – opłacony w całości (**Spółka Dzielona**), w sposób opisany w art. 529 § 1 pkt 4 KSH tj. w drodze przeniesienia na **Komunikację Masową Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Rzeszowie (35 - 322) przy ul. Olchowej 14, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000945136, posługującą się numerem NIP: 5170422234, REGON: 520921884, posiadającą kapitał zakładowy: 15 000 PLN – opłacony w całości (**Spółka Przejmująca**) części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1800 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r., poz. 685 z późn. zm.) na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie) **bez konieczności**:

- 1) sporządzania oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4) KSH zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej, sporządzoną dla celów podziału na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny,
- 2) udzielenia przez Zarząd Spółki Dzielonej informacji, o której mowa w art. 536 § 4 KSH, o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły między dniem sporządzenia planu podziału a dniem powzięcia uchwały o podziale, jak również,
- 3) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii.

W imieniu Asseco Poland S.A.:

WICEPREZES ZARZĄDU


Gabriela Zukowicz

WICEPREZES ZARZĄDU


Marek Panek