

Warszawa, dnia 31 grudnia 2018 r.

PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI KONSALNET HOLDING S.A.

sporządzony został na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 oraz art. 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1577 z późn. zm.) (dalej: k.s.h).

Niniejszy plan podziału został uzgodniony w dniu 31 grudnia 2018 r. na podstawie art. 533 § 1 k.s.h., pomiędzy Konsalnet Cash Holding sp. z o.o. jako spółką przejmującą („Spółka Przejmująca”) i Konsalnet Holding S.A. jako spółką dzieloną („Spółka Dzielona”), w związku z zamiarem dokonania podziału poprzez wydzielenie, zgodnie z zasadami określonymi poniżej.

I. DANE OGÓLNE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Konsalnet Cash Holding sp. z o.o.

- Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000760711
- Firma: Konsalnet Cash Holding sp. z o.o.
- Adres i siedziba: ul. Jana Kazimierza 55, 01-267 Warszawa
- Kapitał zakładowy: 5.000,00 zł, na który składa się 100 udziałów o łącznej wysokości 5.000,00 zł.

Konsalnet Holding S.A.

- Typ: Spółka Akcyjna, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000372659
- Firma: Konsalnet Holding S.A.
- Adres i siedziba: ul. Jana Kazimierza 55, 01-267 Warszawa
- Kapitał zakładowy: 67.169.871,00 zł, na który składa się 67.169.871 akcji wszystkich emisji, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja

II. SPOSÓB PODZIAŁU

Podział, zgodnie z art. 529 § 1 pkt. 4 k.s.h., nastąpi poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącej organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo wyodrębniony w przedsiębiorstwie Spółki Dzielonej zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, przeznaczonych do realizacji określonych zadań gospodarczych, szczegółowo opisany w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału („Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa”) na istniejącą Spółkę Przejmującą, w zamian za udziały Spółki Przejmującej wyemitowane w związku z podziałem przez wydzielenie, które otrzyma jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej. Wydzielenie nastąpi zgodnie z art. 530 § 2 k.s.h. w dniu wpisu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej („Dzień Wydzielenia”).

1. Podział zostanie dokonany zgodnie z art. 542 § 4 k.s.h. z kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczającego kapitału zapasowego. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej wraz z ustaleniem wartości

Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej przenoszonej na Spółkę Przejmującą sporządzone zostało na dzień 30 listopada 2018 r.

2. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych) do kwoty 115.005.000 zł (słownie: sto piętnaście milionów pięć tysięcy złotych) to jest o kwotę 115.000.000 zł (słownie: sto piętnaście milionów złotych) w drodze emisji 2.300.000 (słownie: dwóch milionów trzystu tysięcy) nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy.
3. Nadwyżka wartości majątku przejmowanego przez Spółkę Przejmującą ponad wartość nominalną udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w kwocie 50.000.000 zł (słownie: pięćdziesiąt milionów złotych) zostanie przelana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
4. Na podstawie art. 538¹ § 1 k.s.h., na skutek zgody wyrażonej przez Wspólników spółek uczestniczących w podziale, podział następuje z uproszczeniem wymogów dokumentacyjnych:
 - a) bez sporządzania oświadczenia zawierającego informacje o stanie księgowym Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, sporządzanego dla celu podziału według tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, to jest bez oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 k.s.h.
oraz
 - b) bez udzielania informacji, o których mowa w art. 536 § 4 k.s.h.
 - c) bez obowiązku badania planu podziału przez biegłego rewidenta oraz jego opinii.

Zgody Wspólnika Spółek Uczestniczących w Podziale stanowią Załącznik nr 4 do niniejszego Planu Podziału.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW

1. Nowe udziały Spółki Przejmującej zostaną przyznane jednemu Akcjonariuszowi Spółki Dzielonej przy zastosowaniu następującego stosunku wymiany udziałów: 67.169.871 akcji w Spółce Dzielonej uprawnia do otrzymania 2.300.000 nowych udziałów Spółki Przejmującej.
2. Stosunek wymiany udziałów uwzględnia wartość Spółki Dzielonej ustaloną dla celów podziału, zgodnie z art. 534 § 2 pkt 3 k.s.h., według stanu na dzień 30 listopada 2018 r. oraz wartość Spółki Przejmującej i wartość Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, o wartości księgowej 75.573.956 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć milionów pięćset siedemdziesiąt trzy tysiące dziewięćset pięćdziesiąt sześć złotych) oraz o wartości rynkowej 165.000.000 zł (słownie: sto sześćdziesiąt pięć milionów złotych).
3. Na dzień 30 listopada 2018 r. wartość Spółki Przejmującej wynosi 5.000 zł (słownie: pięć tysięcy złotych), a wartość jednego udziału w Spółce Przejmującej wynosi 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych).

IV. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA UDZIAŁÓW

1. W związku z faktem, że do Spółki Przejmującej wydzielana jest Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej o wartości księgowej 75.573.956 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć milionów pięćset siedemdziesiąt trzy tysiące dziewięćset pięćdziesiąt sześć złotych), oraz o wartości rynkowej 165.000.000 zł (słownie: sto

sześćdziesiąt pięć milionów złotych) nadwyżka wartości przenoszonej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa ponad wartość nominalną udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostanie przelana na jej kapitał zapasowy.

2. Po dokonaniu podziału struktura udziałowców Konsalnet Cash Holding sp. z o.o. będzie przedstawiała się następująco:
 - dotychczasowy jedyny akcjonariusz Konsalnet Holding S.A. (będący jednocześnie dotychczasowym jedynym wspólnikiem Konsalnet Cash Holding sp. z o.o.), tj. **Culmstock Investments Limited** będzie posiadał 100 % udziałów.

Udziały Spółki Przejmującej przyznane Akcjonariuszowi Spółki Dzielonej będą uczestniczyć w dywidendzie Spółki Przejmującej od dnia 1 stycznia 2019 r.

Z uwagi na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej Akt Założycielski tej spółki ulegnie zmianie wyłącznie w zakresie dotyczącym wysokości kapitału zakładowego, tj. art. 6 Aktu Założycielskiego.

V. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOWI I OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych szczególnych uprawnień Akcjonariuszowi Spółki Dzielonej ani innym osobom.

VI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

W związku z podziałem Spółki Dzielonej, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w podziale.

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

1. Spółka Dzielona prowadzi działalność gospodarczą w ramach dwóch organizacyjnie, funkcjonalnie i finansowo wyodrębnionych segmentów, tj.:
 - a) segmentu prowadzącego działalność operacyjną w zakresie świadczenia usług ochrony osób i mienia („Segment Security”), służącego prowadzeniu działalności w zakresie m.in.:
 - świadczenia usług ochrony osób i mienia m.in. w placówkach handlowych, w obiektach przemysłowych, powierzchni komercyjnych, magazynów i obiektów logistycznych;
 - instalacji monitoringu oraz serwisowania systemów alarmowych i przeciwwłamaniowych, ochrony przeciwpożarowej;
 - projektowania, instalacji, obsługi i serwisowania systemów telewizji przemysłowej i kontroli dostępu do technicznych systemów zabezpieczeń;
 - ochrony i zabezpieczenia imprez masowych oraz innych wydarzeń wymagających ochrony;

- świadczenie usług obsługi recepcji / sekretariatu.
- b) segmentu obsługi, transportu i konwojowania gotówki („Segment Cash Handling”), służącego prowadzeniu działalności w zakresie m.in.:
- konwojowania gotówki i wartości niepieniężnych;
 - transportu wartości na zasadzie inkasa, według uzgodnionych odrębnie procedur zabezpieczających;
 - ochrony transportu przedmiotów wartościowych – w tym dzieł sztuki lub przedmiotów niebezpiecznych oraz wartości nietypowych, w tym także wielkogabarytowych;
 - zarządzania stanem gotówkowym bankomatów oraz wpłatomatów (obsługa urządzeń bankowych);
 - serwisu bankomatów i wpłatomatów.
2. W wyniku Podziału Spółki Dzielonej, Spółka Przejmująca przejmie organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w strukturze przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zespół składników materialnych i niematerialnych, związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Cash Handlingu, w tym w szczególności:
- a) składniki majątku (aktywa i pasywa) oraz związane z nimi przychody i koszty, związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Cash Handlingu,
 - b) zobowiązania związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Cash Handlingu,
 - c) prawa i obowiązki, w tym należności (wierzytelności) i zobowiązania wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych, związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Cash Handlingu;
 - d) stanowiska pracy (pracownicy) dotyczące Segmentu Cash Handlingu. W Dniu Wydzielenia z mocy prawa, na podstawie art. 23¹ Kodeksu pracy, Spółka Przejmująca stanie się pracodawcą tych pracowników Spółki Dzielonej, którzy na Dzień Wydzielenia będą zatrudnieni w Segmencie Cash Handlingu. Lista stanowisk pracy w Segmencie Cash Handlingu na dzień sporządzania Planu Podziału, znajduje się w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału.
3. W wyniku Podziału, w Spółce Dzielonej pozostanie organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony w strukturze przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązania, związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Security. Zorganizowana część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, stanowiąca wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej Segment Security obejmuje składniki materialne i niematerialne, w tym zobowiązania, przeznaczone do świadczenia usług ochrony osób i mienia, w tym w szczególności:
- a) składniki majątku (aktywa i pasywa) oraz związane z nimi przychody i koszty związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Security,
 - b) zobowiązania związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Security,
 - c) prawa i obowiązki, w tym należności (wierzytelności) i zobowiązania wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych, związane z zadaniami realizowanymi w ramach Segmentu Security.
4. Szczegółowy opis Segmentu Cash Handlingu, organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębnionego w strukturze przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, w tym opis składników majątku (aktywów i pasywów) Zorganizowanej Części

Przedsiębiorstwa, Segmentu Cash Handlingu, wraz z przypisanymi do niej umowami, koncesjami, certyfikatami i zezwoleniami, według stanu na dzień 30 listopada 2018 r. zamieszczony został w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału. Wszystkie składniki majątku Spółki Dzielonej (w tym wierzytelności i zobowiązania) niepodlegające wydzieleniu na rzecz Spółki Przejmującej, tj. niewymienione w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału pozostają w Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem dalszych postanowień niniejszego pkt. VII.

5. W okresie od dnia sporządzenia Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, tj. do dnia wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do Rejestru Przedsiębiorców KRS, Spółka Dzielona będzie prowadziła działalność gospodarczą. W związku z powyższym, we wskazanym okresie mogą wystąpić zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów Spółki Dzielonej. Na zasadach określonych poniżej wszelkie nowe prawa, zobowiązania, należności (wierzytelności) lub środki pieniężne które zostaną, odpowiednio nabyte, zaciągnięte lub uzyskane w tym okresie w związku z Segmentem Cash Handlingu zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą jako składniki Przejmowanej Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, natomiast prawa, zobowiązania, należności (wierzytelności) lub środki pieniężne, które zostaną, odpowiednio nabyte, zaciągnięte lub uzyskane w związku z Działalnością Security pozostaną w Spółce Dzielonej.
6. Zasady dotyczące zmian w składzie i strukturze aktywów i pasywów Spółki Dzielonej, przypadających po dniu wyceny, tj. dniu 30 listopada 2018 r. do Dnia Wydzielenia, zostały opisane poniżej:
 - a) składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku przypisane Spółce Przejmującej, zgodnie z Planem Podziału, przejęte zostaną przez Spółkę Przejmującą, z zastrzeżeniem odmiennych postanowień niniejszego Planu Podziału;
 - b) składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku przypisane Spółce Dzielonej, zgodnie z Planem Podziału, pozostaną w Spółce Dzielonej,
 - c) zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Segmentu Cash Handlingu zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą,
 - d) zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną w związku z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Segmentu Security, pozostaną w Spółce Dzielonej,
 - e) inne składniki majątku nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną przypadają tej Spółce, której zgodnie z Planem Podziału przypadają składniki majątku, z którymi związane są nowo nabyte lub uzyskane aktywa lub pasywa. W szczególności Spółce Przejmującej przypadają składniki majątku nabyte lub uzyskane przez Spółkę Dzieloną pozostające w związku funkcjonalnym z Segmentem Cash Handlingu,
 - f) prawa i obowiązki, w tym należności (wierzytelności) i zobowiązania, wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych przechodzą na: (i) Spółkę Przejmującą, o ile są związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Segmentu Cash Handlingu albo (ii) pozostają w Spółce Dzielonej, o ile są związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Segmentu Security,
 - g) 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, o ile jego

przedmiot będzie związany z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Segmentu Cash Handlingu,

7. Przychody i koszty związane ze składnikami majątku (aktywami i pasywami) wchodzącymi w skład Segmentu Cash Handlingu zostaną ujęte w księgach Spółek zgodnie ze stosownymi przepisami rachunkowymi i podatkowymi oraz stosownie do dat lub okresów ich powstania. W szczególności, obowiązki podatkowe Spółki Dzielonej związane ze składnikami majątku Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Segmentu Cash Handlingu zostaną rozliczone w następujący sposób:
 - a) Zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych, w części przypadającej na dochód z Segmentu Cash Handlingu, uiszczone przez Spółkę Dzieloną do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia podlegają rozliczeniu przez Spółkę Dzieloną.
 - b) Przychody z tytułu świadczeń/operacji związanych z Segmentem Cash Handlingu zrealizowanych do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia, co do których obowiązek podatkowy (przychód należny) powstanie w Dniu Wydzielenia bądź po tym dniu będą rozpoznane dla celów podatkowych przez Spółkę Przejmującą.
 - c) Przychody z tytułu świadczeń/operacji związanych z Segmentem Cash Handlingu, w stosunku do których obowiązek podatkowy (przychód należny) powstanie do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia będą rozpoznane dla celów podatkowych przez Spółkę Dzieloną.
 - d) Koszty uzyskania przychodu związane z Segmentem Cash Handlingu w stosunku do których prawo rozpoznania zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych powstało do dnia poprzedzającego Dzień Wydzielenia zostaną rozpoznane dla celów podatkowych w Spółce Dzielonej. Koszty uzyskania przychodów związane z Segmentem Cash Handlingu w stosunku do których prawo rozpoznania zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych powstanie w Dniu Wydzielenia lub po tym dniu, zostaną rozliczone w rocznym zeznaniu podatkowym (CIT-8) Spółki Przejmującej.
 - e) Podatek VAT naliczony związany z zakupami usług lub towarów wykorzystywanych do Segmentu Cash Handlingu będzie rozliczany przez Spółkę Dzieloną lub Spółkę Przejmującą w zależności od tego, kiedy powstanie prawo do jego odliczenia.
 - f) Podatek VAT naliczony związany z nabyciem towarów lub usług dotyczących kosztów ogólnych Spółki Dzielonej, tj. niemożliwych do przyporządkowania ich wyłącznie do Segmentu Cash Handlingu, będzie rozliczany przez Spółkę Dzieloną.
 - g) Podatek VAT należny związany z czynnościami podlegającymi opodatkowaniu wykonywanymi przez Spółkę Dzieloną w ramach Segmentu Cash Handlingu będzie rozliczany w zależności od tego, kiedy powstanie obowiązek podatkowy na gruncie podatku VAT.
 - h) Pozostałe obowiązki podatkowe, opłaty, składki na ubezpieczenia społeczne, niepodatkowe należności i wszelkie inne świadczenia publicznoprawne, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej, będą wykonywane odpowiednio przez Spółkę Dzieloną albo Spółkę Przejmującą, jeżeli przychód, dochód, obrót, dany składnik majątkowy lub inny przedmiot opodatkowania lub obciążenia jest związany odpowiednio z Segmentem Security albo Segmentem Cash Handlingu.
8. Spółka Przejmująca może otrzymywać informacje o stanie księgowym Spółki Dzielonej w zakresie związanym z Segmentem Cash Handlingu, w tym w szczególności, informacje konieczne do rachunkowego rozliczenia Podziału.
9. W razie wątpliwości, czy dany składnik majątku, prawo, obowiązek, należność lub zobowiązanie jest związane z Segmentem Security czy Segmentem Cash Handlingu, 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) pozostaje w Spółce Dzielonej.
10. W razie wątpliwości, czy dany składnik majątku, prawo, obowiązek, należność lub zobowiązanie, które dotychczas było związane zarówno z Segmentem Security, jak i Segmentem Cash Handling (a nie zostało wyraźnie uznane jako podlegające wydzieleniu na rzecz Spółki Przejmującej i wymienione w Załączniku nr 5 do niniejszego Planu Podziału) jest związane z Segmentem Security czy Segmentem Cash Handlingu (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) pozostaje w Spółce Dzielonej. W żadnym przypadku nie dochodzi do nabycia przez Spółkę Dzieloną lub Spółkę Przejmującą części albo udziału w składniku majątku, prawie, obowiązku, należności lub zobowiązaniu (w szczególności nie dochodzi do powstania stosunku współwłasności, współuprawnienia do danego prawa lub przystąpienia do długu).
 11. W razie wątpliwości, czy dany obowiązek podatkowy, opłata, składka na ubezpieczenia społeczne, niepodatkowa należność lub inne świadczenie publicznoprawne jest związane z Segmentem Security czy Segmentem Cash Handlingu, albo gdy nie jest związane z żadną z powyższych działalności, 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 ubezpieczenia społeczne, niepodatkowa należność lub inne świadczenie publicznoprawne pozostaje w Spółce Dzielonej.
 12. W przypadku roszczeń, praw i zobowiązań Spółki Dzielonej, w niezbędnym zakresie Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca będą współpracować w dobrej wierze i dołożą wszelkich starań w celu uzyskania bądź zawarcia potrzebnych aneksów, zgód lub zatwierdzeń strony trzeciej, w przypadku gdy taki aneks, zgoda lub zatwierdzenie jest konieczne, aby zapewnić przeniesienie praw, roszczeń, zobowiązań wynikających z umów wskazanych w Planie Podziału.
 13. Od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca będą prowadziły swoją działalność w taki sposób, aby nie doszło do zmian struktury bilansu i wartości ekonomicznej części majątku Spółki Dzielonej przypadającego Spółce Przejmującej oraz struktury bilansu i wartości ekonomicznej Spółki Przejmującej, innych niż wynikające z normalnej działalności.

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

Udziały w Spółce Przejmującej zostaną przyznane dotychczasowemu jednemu Akcjonariuszowi Spółki Dzielonej proporcjonalnie do liczby posiadanych przez niego akcji Spółki Dzielonej, przy zachowaniu stosunku wymiany udziałów i na zasadach przewidzianych w niniejszym Planie Podziału, przy czym dotychczasowy Akcjonariusz Spółki Dzielonej zachowuje wszystkie posiadane przez siebie akcje w Spółce Dzielonej.

IX. UDOSTĘPNIENIE PLANU PODZIAŁU DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI – ART. 535 § 3 ZD. 2 KSH

Zgodnie z art. 535 § 3 zd. 2 k.s.h. Plan Podziału zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, tj. na stronie www.konsalnet.pl, nie później niż na sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia, odpowiednio Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej mającego podjąć uchwałę o Podziale oraz

Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej mającego podjąć uchwałę o wzięciu udziału w Podziale, nieprzerwanie do dnia zakończenia, odpowiednio Walnego Zgromadzenia i Zgromadzenia Wspólników.

Do Planu Podziału załączono:

- 1) Projekty uchwał: Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Konsalnet Cash Holding sp. z o.o. i Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Konsalnet Holding S.A. dotyczące podziału - Załącznik nr 1a, 1b;
- 2) Projekt zmian Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej - Załącznik nr 2;
- 3) Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 30 listopada 2018 r.- Załącznik nr 3;
- 4) Oświadczenie Akcjonariusza Spółki Dzielonej i Wspólnika Spółki Przejmującej - Załącznik nr 4;
- 5) Lista składników wchodzących w skład Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa – Załącznik nr 5.

Niniejszy Plan Podziału został podpisany w Warszawie dnia 31 grudnia 2018 r.

W imieniu Konsalnet Cash Holding sp. z o.o.



Patryk Mazurkiewicz



Łukasz Warnicki

W imieniu Konsalnet Holding S.A.



Mirosław Pyrzyna



Elżbieta Ruszkowska