

POROZUMIENIE W SPRAWIE PLANU PODZIAŁU

Niniejsze porozumienie w sprawie Planu Podziału (dalej: „**Porozumienie**”) zostało zawarte w dniu 27 kwietnia 2018 r. pomiędzy:

Reprograf spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Wolska 88, 01-141 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000303652, NIP: 5272263265, kapitał zakładowy: 15.500.000 zł, opłacony w całości (dalej: „**Reprograf**” lub „**Spółka Dzielona**”), reprezentowaną przez panią Jolantę Kurowiak – Prezesa Zarządu.

oraz

Digenite Company spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Wolska 88, 01-141 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000555461, NIP: 7010482406, kapitał zakładowy: 5.000 zł (dalej: „**Digenite**” lub „**Spółka Przejmująca**”), reprezentowaną przez panią Jolantę Kurowiak – Prezesa Zarządu.

zwanymi w dalszej części Porozumienia łącznie „**Spółkami Uczestniczącymi w Podziale**”.

PREAMBUŁA

Zważywszy, że Spółki Uczestniczące w Podziale porozumiały się odnośnie warunków planowanego podziału Reprograf i uczestnictwa w nim Spółki Przejmującej, Spółki Uczestniczące w Podziale uzgadniają, co następuje:

§1

Spółki Uczestniczące w Podziale niniejszym postanawiają, że podział Reprograf zostanie przeprowadzony w trybie art. 529 §1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych (podział przez wydzielenie), na zasadach i warunkach określonych w Planie Podziału oraz załącznikach do niego, oraz będzie obejmował przeniesienie części majątku Reprograf (jako spółki dzielonej), określonej w Planie Podziału, na istniejącą spółkę Digenite (jako spółkę przejmującą).

§2

W związku z podziałem Spółki Dzielonej, jej aktywa i zobowiązania zostaną przypisane odpowiednio Spółce Dzielonej oraz Spółce Przejmującej na następujących zasadach: (i) majątek związany z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu zostanie przeniesiony na Spółkę

Przejmującą, podczas gdy (ii) pozostały majątek związany z pozostałą działalnością Spółki Dzielonej w szczególności obejmujący działalność w zakresie sprzedaży urządzeń poligraficznych i materiałów eksploatacyjnych do tych urządzeń oraz świadczenia usług ich instalacji i serwisu pozostanie własnością Spółki Dzielonej.

§3

Wszelkie powiadomienia i oświadczenia związane z wykonaniem Porozumienia będą sporządzane w formie pisemnej.

§4

Wszelkie zmiany Porozumienia wymagają dla swej skuteczności formy pisemnej.

§5

Załączniki do Porozumienia stanowią integralną część Porozumienia.

§6

Porozumienie zostało sporządzone w czterech jednobrzmiących egzemplarzach – po dwa egzemplarze dla każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale (w tym po jednym egzemplarzu do złożenia w sądzie rejestrowym właściwym dla każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale).

Załącznik do Porozumienia:

1. Plan Podziału wraz z załącznikami.

Zarząd

Reprograf spółka akcyjna

Jolanta Kurowiak

Prezes Zarządu

Zarząd

Digenite Company spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Jolanta Kurowiak

Prezes Zarządu

PLAN PODZIAŁU
REPROGRAF SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DNIA 27 KWIETNIA 2018 R.

Stosownie do art. 533 § 1 oraz 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („**KSH**”), w związku z zamiarem dokonania podziału przez wydzielenie na zasadach określonych poniżej, Zarządy Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej uzgodniły i sporządziły niniejszy Plan Podziału („**Plan Podziału**”):

1 TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

1.1 Spółka Dzielona

Spółką Dzieloną jest **Reprograf spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Wolska 88, 01-141 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000303652, NIP: 5272263265, kapitał zakładowy: 15.500.000 zł, opłacony w całości („**Reprograf**” lub „**Spółka Dzielona**”).

Jedynym akcjonariuszem Reprograf jest **Jolanta Kurowiak**.

1.2 Spółka Przejmująca

Digenite Company spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Wolska 88, 01-141 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000555461, NIP: 7010482406, kapitał zakładowy: 5.000 zł (dalej: „**Digenite**” lub „**Spółka Przejmująca**”).

Jedynym wspólnikiem Digenite jest **Jolanta Kurowiak**.

Reprograf oraz Digenite będą w dalszej części Planu Podziału zwane łącznie „**Spółkami Uczestniczącymi w Podziale**”.

2 SPOSÓB PRZEPROWADZENIA PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

2.1 Tryb przeprowadzenia Podziału

Podział Reprograf zostanie przeprowadzony na podstawie art. 529 ust. 1 pkt 4 KSH przez przeniesienie części majątku Reprograf, jako spółki dzielonej, przypisanej do następujących działalności Spółki Dzielonej: holdingowej, pożyczkowej, inwestycyjnej oraz w zakresie leasingu i wynajmu, na istniejącą spółkę – Digenite, jako spółkę przejmującą (podział przez wydzielenie) („**Podział**”).

Wydzielenie nastąpi, zgodnie z art. 530 § 2 KSH, w dniu wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Digenite do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („**Dzień Wydzielenia**”).

2.2 Uchwały w przedmiocie Podziału

Podstawę Podziału stanowią uchwały, na zasadach określonych w art. 541 KSH, zgodne uchwały Walnego Zgromadzenia Reprograf oraz Zgromadzenia Wspólników Digenite, obejmujące zgodę jedynego akcjonariusza/wspólnika Reprograf i Digenite na dokonanie Podziału, Plan Podziału z załącznikami oraz proponowane zmiany aktu założycielskiego Digenite, jako spółki przejmującej.

Uchwała Walnego Zgromadzenia Reprograf będzie obejmowała również postanowienia w przedmiocie obniżenia kapitału zakładowego Reprograf oraz zmiany statutu Reprograf.

Uchwała Zgromadzenia Wspólników Digenite będzie obejmowała również postanowienia w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Digenite oraz zmiany aktu założycielskiego Digenite.

Projekty uchwał Walnego Zgromadzenia Reprograf oraz Zgromadzenia Wspólników Digenite o Podziale stanowią odpowiednio Załączniki nr 1 i 2 do Planu Podziału.

Projekty zmian statutu Reprograf oraz aktu założycielskiego Digenite stanowią odpowiednio Załączniki nr 3 i 4 do Planu Podziału.

2.3 Wyłączenie niektórych obowiązków związanych z Podziałem

Mając na uwadze zgodę, która została udzielona na podstawie art. 538¹ § 1 KSH przez jedynego akcjonariusza/wspólnika Spółek Uczestniczących w Podziale, w związku z Podziałem nie będzie wymagane:

- a) sporządzenie oświadczeń, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH, zawierających informacje o stanie księgowym Spółek Uczestniczących w Podziale, sporządzonych dla celów Podziału;

- b) udzielenie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH, tj. wzajemne zawiadamianie się przez Zarządy każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów tych spółek, które mogą nastąpić między dniem sporządzenia Planu Podziału a dniem powzięcia uchwał o Podziale;
- c) badanie Planu Podziału przez biegłego oraz sporządzanie opinii biegłego.

Zgoda, o której mowa powyżej stanowi Załącznik nr 6 do niniejszego Planu Podziału.

2.4 Brak obowiązku zgłoszenia koncentracji

Podział nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na podstawie art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, ponieważ Spółki Uczestniczące w Podziale należą do tej samej grupy kapitałowej.

2.5 Sukcesja uniwersalna częściowa

W wyniku Podziału, zgodnie z art. 531 § 1 i 2 KSH, Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Wydzielenia w określone w Planie Podziału prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu.

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

3.1 Stosunek wymiany

Podział zostanie przeprowadzony z obniżeniem kapitału zakładowego Reprograf z 15.500.000 zł do 6.500.000 zł, tj. o 9.000.000 zł, poprzez umorzenie 9.000.000 akcji serii A o numerach od 1 do 9.000.000, o wartości nominalnej 1,00 zł każda oraz łącznej wartości nominalnej 9.000.000 zł.

Jednocześnie, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony z 5.000 zł do 9.005.000 zł, tj. o 9.000.000 zł, poprzez utworzenie 180.000 nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 9.000.000 zł („**Nowe Udziały**”). Nowe Udziały zostaną pokryte w całości w drodze przeniesienia na Spółkę Przejmującą części majątku Spółki Dzielonej określonej w niniejszym Planie Podziału.

Nowe Udziały utworzone w związku z Podziałem, w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Digenite, zostaną przyznane pani Jolancie Kurowiak, jako jednemu akcjonariuszowi Reprograf, przy zastosowaniu stosunku wymiany akcji Reprograf na Nowe Udziały: 50:1, tj. 180.000 Nowych Udziałów zostanie przyznanych pani Jolancie Kurowiak w zamian za 9.000.000 akcji w Reprograf, które zostaną umorzone (unicestwione).

Wycena stanowi Załącznik nr 5 do Planu Podziału.

3.2 Dopłaty

W związku z Podziałem nie przewiduje się dopłat w gotówce, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 KSH.

4 ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Nowe Udziały zostaną przyznane pani Jolancie Kurowiak przy zastosowaniu stosunku wymiany określonego w pkt 3.1 powyżej.

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

Nowe Udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Wydzielenia.

6 PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

W związku z Podziałem nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej żadne prawa, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 KSH. Wobec braku osób szczególnie uprawnionych w Spółce Dzielonej, nie przewiduje się również przyznania im jakichkolwiek specjalnych praw przez Spółkę Przejmującą.

7 SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek Uczestniczących w Podziale ani innym osobom uczestniczącym w Podziale.

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

8.1 Podstawowe zasady wyodrębnienia składników majątku

W ramach Podziału Spółce Przejmującej przypadną określone składniki majątku, decyzje administracyjne oraz wszelkie inne prawa i obowiązki mogące podlegać sukcesji generalnej na zasadach określonych w art. 531 KSH, związane wyłącznie lub w przeważającym stopniu z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, stanowiące łącznie zorganizowaną część przedsiębiorstwa (ZCP) Reprograf w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, obejmujące organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie

wyodrębnione zespoły składników materialnych i niematerialnych (aktywów i pasywów, w tym zobowiązań) – ZCP działalność holdingowa, pożyczkowa, inwestycyjna oraz w zakresie leasingu i wynajmu, w szczególności: (i) opisane w pkt 8.2 – 8.11 poniżej, lub (ii) pozostające w przeważającym związku z innymi składnikami majątku przypisanymi w Planie Podziału Spółce Przejmującej, z racji ich przeznaczenia lub faktycznego wykorzystywania.

Dla uniknięcia wątpliwości Spółki Uczestniczące w Podziale potwierdzają również, że na skutek Podziału w Spółce Dzielonej pozostaną te składniki majątku (aktywa i pasywa, w tym zobowiązania), decyzje administracyjne, zezwolenia, certyfikaty, aprobaty, atesty, świadectwa i licencje, prawa i obowiązki wynikające z bycia stroną lub uczestnictwa przez Spółkę Dzieloną w postępowaniach sądowych, administracyjnych i sądowno-administracyjnych, jak również wszelkie inne prawa i obowiązki, przysługujące Spółce Dzielonej, które są związane z działalnością inną niż holdingowa, pożyczkowa, inwestycyjna oraz w zakresie leasingu i wynajmu.

Spółka Przejmująca stanie się także z mocy prawa, na mocy art. 23¹ Kodeksu pracy, stroną w stosunkach pracy pracowników Spółki Dzielonej, których praca związana jest wyłącznie lub w przeważającym stopniu z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu.

W razie wątpliwości odnośnie statusu składników majątku Spółki Dzielonej, będą miały zastosowanie następujące zasady:

- a) w przypadku, gdy jakiegokolwiek składniki lub grupy składników majątku Spółki Dzielonej nie zostały wyszczególnione w Planie Podziału jako składniki majątku przypisane Spółce Przejmującej, przyjmuje się, że zostały one przypisane Spółce Dzielonej, chyba że pozostają one w związku ze składnikami majątku Spółki Dzielonej przypisanymi w Planie Podziału Spółce Przejmującej z racji ich przeznaczenia, akcesoryjnego charakteru (zarówno w znaczeniu prawnym, jak i ekonomicznym) oraz faktycznego dotychczasowego wykorzystywania tych składników majątku w Spółce Dzielonej w działalności, którą po Dniu Wydzielenia będzie prowadzić Spółka Przejmująca, lub które są gospodarczo związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu;
- b) w przypadku ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, odpowiednio rzeczy, praw, obciążeń lub zobowiązań Spółki Dzielonej, takie rzeczy, prawa, obciążenia lub zobowiązania zostaną włączone do składników majątku tej ze Spółek Uczestniczących w Podziale, z której działalnością po Podziale związana jest dana rzecz, prawo, obciążenie lub zobowiązanie;

- c) w przypadku ujawnienia, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, roszczeń Spółki Dzielonej lub przeciwko Spółce Dzielonej, w tym roszczeń objętych postępowaniami sądowymi, których stroną lub uczestnikiem jest Spółka Dzielona, lub roszczeń będących przedmiotem postępowania egzekucyjnych prowadzonych przeciwko dłużnikom Spółki Dzielonej lub przeciwko Spółce Dzielonej, takie roszczenia zostaną włączone do składników majątku tej ze Spółek Uczestniczących w Podziale, z której działalnością jest związane dochodzone roszczenie lub postępowanie po Dniu Wydzielenia. Na zasadach określonych w zdaniu poprzednim, z zastrzeżeniem postanowień Planu Podziału, każda ze Spółek Uczestniczących w Podziale stanie się z Dniem Wydzielenia stroną roszczeń związanych ze składnikami jej majątku;
- d) w razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia jakichkolwiek składników majątku przypisanych w Planie Podziału do którejkolwiek ze Spółek Uczestniczących w Podziale, surogaty otrzymane w zamian za te składniki majątku, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania, będą traktowane jako przypisane tej Spółce Uczestniczącej w Podziale, do której, zgodnie z Planem Podziału, zostały przypisane przedmiotowe składniki majątku Spółki Dzielonej;
- e) w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia Spółka Dzielona będzie prowadzić działalność gospodarczą w obecnym zakresie. Będą zatem miały miejsce zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów oraz praw i obowiązków związanych z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu. W związku z powyższym, w skład majątku przenoszonego na Spółkę Przejmującą w Dniu Wydzielenia, wejdą te aktywa i pasywa oraz te prawa i obowiązki Spółki Dzielonej, które w Dniu Wydzielenia będą związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, jak również ci pracownicy Spółki Dzielonej oraz osoby zatrudnione w Spółce Dzielonej na podstawie umów cywilnoprawnych, którzy będą świadczyli pracę/usługi związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu;
- f) wszelkie nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe wynikające z lub uzyskane w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypisanych zgodnie z Planem Podziału którejkolwiek ze Spółek Uczestniczącej w Podziale, staną się składnikami majątku tej spółki. Również jakiegokolwiek nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe niewynikające z lub niezyskane w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia w wyniku realizacji praw i zobowiązań już przypisanych zgodnie z Planem

Podziału którejkolwiek Spółce Uczestniczącej w Podziale, staną się składnikami majątku tej Spółki Uczestniczącej w Podziale, z działalnością której po Podziale będą one związane;

- g) w przypadku gdy którakolwiek z umów wymienionych w Planie Podziału, przypisanych Spółce Przejmującej wygaśnie lub ulegnie rozwiązaniu, w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, prawa i obowiązki z takiej umowy nie będą podlegały przeniesieniu na Spółkę Przejmującą. Jeżeli którakolwiek z umów wymienionych w Planie Podziału, przypisanych Spółce Przejmującej, strony zastąpiły nową umową, na Spółkę Przejmującą zostaną przeniesione prawa i obowiązki wynikające z tej nowej umowy;
- h) w przypadku gdy dany składnik majątku Spółki Dzielonej jest związany z całą Spółką Dzieloną i nie jest możliwe jego funkcjonalne rozdzielanie pomiędzy Spółkę Przejmującą i Spółkę Dzieloną (w szczególności dotyczy to praw, obowiązków, należności, zobowiązań, umów, decyzji administracyjnych, licencji, certyfikatów, aprobat, atestów, świadectw, ulg oraz zezwoleń, które nie mają charakteru podzielonego), taki składnik majątku pozostanie przy Spółce Dzielonej, chyba że co innego wynika z treści Planu Podziału;
- i) w przypadku gdy w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia oraz po Dniu Wydzielenia rachunki bankowe Spółki Dzielonej zostaną uznane należnościami związanymi z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, Spółka Dzielona rozliczy taką wpłatę ze Spółką Przejmującą;
- j) w przypadku, gdyby na podstawie zasad określonych powyżej powstały wątpliwości, czy dany składnik majątku Spółki Dzielonej powinien przypaść Spółce Przejmującej czy Spółce Dzielonej, przyjmuje się, iż składnik taki został przypisany Spółce Dzielonej, chyba że Spółki Uczestniczące w Podziale sporządzą po dniu podpisania Planu Podziału pisemne porozumienie potwierdzające przejście tego składnika na Spółkę Przejmującą;
- k) wszelkie obowiązki i zobowiązania publicznoprawne Spółki Dzielonej jako płatnika w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych (np. kontynuacja naliczania zaliczek podatkowych oraz składek ubezpieczeniowych na bazie przychodów liczonych od początku roku kalendarzowego lub początku zatrudnienia) przechodzą na Spółkę Przejmującą z Dniem Wydzielenia w zakresie, w jakim dotyczą one pracowników i ewentualnie zleceniobiorców przejmowanych przez Spółkę Przejmującą zgodnie z postanowieniami Planu Podziału i przepisami Kodeksu pracy regulującymi zasady przejścia zakładu pracy na nowego pracodawcę;

- l) jeżeli jakiegokolwiek składniki majątkowe Spółki Dzielonej, w tym prawa lub obowiązki wynikające z umów, decyzji administracyjnych, licencji, certyfikatów, aprobat, atestów, świadectw, ulg lub zezwoleń nie mogą zostać skutecznie przeniesione na Spółkę Przejmującą zgodnie z Planem Podziału, Spółki Uczestniczące w Podziale będą ze sobą współpracować i przeکاżą sobie wzajemnie wszelkie informacje oraz udzielą sobie pomocy, jaka może być zasadnie konieczna do przeniesienia takich składników majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą lub do zawarcia przez Spółkę Przejmującą nowych umów lub uzyskania nowych decyzji administracyjnych, licencji, certyfikatów, aprobat, atestów, świadectw, ulg oraz zezwoleń w ww. zakresie, jeżeli ich przeniesienie w związku z Podziałem nie będzie ostatecznie możliwe.

8.2 Aktywa i pasywa, środki trwałe, wyposażenie oraz inne ruchomości i wartości niematerialne i prawne

Spółce Przejmującej zostają przypisane wszelkie aktywa i zobowiązania, majątek, sprzęt oraz inne ruchomości i wartości niematerialne i prawne Reprograf związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, w szczególności wyszczególnione w Załącznikach nr 8.3 – 8.8 do Planu Podziału, w tym:

- a) składniki majątku, w tym urządzenia i związane z nimi oprogramowanie (wyodrębnione w systemie finansowo-księgowym);
- b) zapasy, tj. urządzenia będące przedmiotem umów o testy (ewidencjonowane oddzielnie w systemie magazynowym);
- c) należności wynikające z umów leasingu i umów o testy oraz udzielonych pożyczek;
- d) zobowiązania związane z dostawą urządzeń, będących przedmiotem umów leasingu i testów;
- e) umowy związane z wydzielaną działalnością, m.in. na dostawę sprzętu / urządzeń, umowa rachunku bankowego oraz kontrakty z odbiorcami.

8.3 Udziały w innych spółkach

Lista spółek, w których udział (rozumiany jako udziały w kapitale zakładowym lub ogół praw i obowiązków wspólnika, w zależności od spółki) należący do Reprograf zostanie przydzielony Digenite stanowi Załącznik nr 8.3 do Planu Podziału.

8.4 Umowy pożyczek

Digenite zostają przypisane wszelkie prawa i obowiązki wynikające z zawartych przez Reprograf umów pożyczek (włączając uzgodnienia, listy intencyjne, umowy przedwstępne, porozumienia, itp.), w tym umów, które zostaną zawarte do Dnia Wydzielenia, w których Reprograf występuje jako podmiot udzielający danej pożyczki. Lista powyższych umów stanowi Załącznik nr 8.4 do Planu Podziału.

Spółce Przejmującej zostają przypisane również wszelkie prawa, roszczenia, zabezpieczenia ustanowione na rzecz Spółki Dzielonej na podstawie lub w związku z umowami, o których mowa w niniejszym punkcie.

Umowy pożyczek (włączając uzgodnienia, listy intencyjne, umowy przedwstępne, porozumienia, itp.) w tym umowy, które zostaną zawarte do Dnia Wydzielenia, w których Reprograf występował jako podmiot biorący pożyczkę zostaną przypisane Reprograf, z wyjątkiem części zobowiązania z umów pożyczek wprost wskazanych w Załączniku 8.4.

8.5 Umowy najmu i leasingu

Digenite zostają przypisane wszelkie prawa i obowiązki wynikające z zawartych przez Reprograf umów najmu i leasingu (włączając uzgodnienia, listy intencyjne, umowy przedwstępne, porozumienia, itp.), w tym umów, które zostaną zawarte do Dnia Wydzielenia, w których Reprograf występował jako wynajmujący/finansujący. Lista powyższych umów stanowi Załącznik nr 8.5 do Planu Podziału.

Spółce Przejmującej zostają przypisane również wszelkie prawa, roszczenia, zabezpieczenia ustanowione na rzecz Spółki Dzielonej na podstawie lub w związku z umowami, o których mowa w niniejszym punkcie.

Umowy najmu i leasingu (włączając uzgodnienia, listy intencyjne, umowy przedwstępne, porozumienia, itp.) w tym umowy, które zostaną zawarte do Dnia Wydzielenia, w których Reprograf występował jako najemca lub korzystający zostaną przypisane Reprograf.

8.6 Środki pieniężne, wierzytelności (roszczenia) i zobowiązania

Spółce Przejmującej przypadają środki pieniężne Spółki Dzielonej zgromadzone na rachunkach bankowych związanych z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, wymienionych w Załączniku nr 8.6 do Planu Podziału, z zastrzeżeniem środków, które pozostają w Spółce Dzielonej.

W Spółce Dzielonej pozostaną środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, które nie są związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu. W Spółce Dzielonej pozostaną ponadto środki pieniężne niezbędne do uregulowania zobowiązań publicznoprawnych związanych z działalnością Spółki Dzielonej, powstałych do Dnia Wydzielenia. Dodatkowo, w Spółce Dzielonej pozostaną środki pieniężne niezbędne do uregulowania zobowiązań publicznoprawnych związanych z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, których obowiązek uregulowania obciążać będzie Spółkę Dzieloną po Dniu Wydzielenia.

Całkowita suma środków pieniężnych przypadających Spółce Przejmującej na Dzień Wydzielenia zostanie określona przez Spółkę Dzieloną i Spółkę Przejmującą i może zostać potwierdzona stosownym porozumieniem. Następnie Spółki Uczestniczące w Podziale dokonają stosownego rozliczenia tych środków.

Spółce Dzielonej zostają ponadto przypisane zobowiązania i należności związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu.

8.7 Nieruchomości

Nieruchomości stanowiące przedmiot własności lub użytkowania wieczystego Reprograf w ramach Podziału zostaną przypisane Reprograf. Jeżeli w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia Reprograf nabędzie jakąkolwiek nieruchomość, taka nieruchomość będzie uważana za część majątku przypisanego Reprograf w ramach Podziału.

8.8 Umowy handlowe i zabezpieczenia inne niż wymienione w punktach 8.4 i 8.5

Digenite zostają przypisane wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów (włączając uzgodnienia, listy intencyjne, umowy przedwstępne, porozumienia, itp.) zawartych przez Reprograf (w tym umów, które zostaną zawarte do Dnia Wydzielenia): (i) związanych z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu lub (ii) niezbędnych dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania działalności holdingowej, pożyczkowej, inwestycyjnej oraz w zakresie leasingu i wynajmu, z wyłączeniem umów, które dotyczą funkcjonowania całej Spółki Dzielonej. Powyższe przypisanie obejmuje również związane z powyższymi umowami porozumienia i umowy o charakterze akcesoryjnym (np. aneksy, dodatkowe umowy, jednostronne oświadczenia będące źródłem praw lub obowiązków, itp.).

Spółce Przejmującej zostają przypisane również wszelkie prawa, roszczenia, zabezpieczenia (w szczególności gwarancje bankowe) ustanowione na rzecz Spółki Dzielonej na podstawie lub w związku z umowami, o których mowa w niniejszym punkcie.

Digenite zostają również przypisane umowy ubezpieczenia i polisy ubezpieczeniowe związane wyłącznie z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu.

Lista umów, o których mowa w niniejszym punkcie stanowi Załącznik nr 8.8 do Planu Podziału.

8.9 Pozwolenia, świadectwa, certyfikaty, aprobaty, atesty i inne decyzje administracyjne

Istniejące pozwolenia, świadectwa, certyfikaty, aprobaty, atesty i inne decyzje administracyjne wydane przez podmioty prawa publicznego lub prawa prywatnego oraz związane z nimi prawa i obowiązki wynikające z umów z tymi podmiotami, w tym prawa i obowiązki związane z gwarancjami ustanowionymi dla potrzeb uzyskania i utrzymania danych świadectw, certyfikatów, aprobat, atestów i innych decyzji administracyjnych nie mają związku z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, w związku z czym pozostają one przypisane do Reprograf.

8.10 Prawa autorskie, znaki towarowe oraz inne prawa własności intelektualnej

Istniejące prawa autorskie, znaki towarowe i inne prawa własności intelektualnej Reprograf nie są związane z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu, w związku z czym pozostają one przypisane do Reprograf.

8.11 Pracownicy / Współpracownicy

Stosownie do art. 23¹ Kodeksu pracy, Spółka Przejmująca stanie się z mocy prawa stroną w dotychczasowych stosunkach pracy z pracownikami Spółki Dzielonej, których obowiązki w przeważającej mierze dotyczą działalności holdingowej, pożyczkowej, inwestycyjnej oraz w zakresie leasingu i wynajmu (na dzień sporządzenia Planu Podziału powyższe dotyczy jednego pracownika). W pozostałym zakresie pracownicy i współpracownicy spółek pozostaną przypisani do Reprograf.

Na Spółkę Przejmującą przejdzie również wyposażenie stanowiska pracy przenoszonego do Spółki Przejmującej pracownika (w tym używany przez niego sprzęt komputerowy i oprogramowanie, jak również sprzęt biurowy) w części zakładu pracy związanej z działalnością holdingową, pożyczkową, inwestycyjną oraz w zakresie leasingu i wynajmu.

9 PODZIAŁ NOWYCH UDZIAŁÓW POMIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I ZASADY PODZIAŁU

W związku z Podziałem Nowe Udziały zostaną przydzielone pani Jolancie Kurowiak, jako jedynemu wspólnikowi Spółki Przejmującej i jedynemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej, zgodnie ze stosunkiem wymiany określonym w pkt 3.1 powyżej.

Załączniki:

Załącznik nr 1	Projekt uchwał Walnego Zgromadzenia Reprograf w sprawie Podziału
Załącznik nr 2	Projekt uchwał Zgromadzenia Wspólników Digenite w sprawie Podziału
Załącznik nr 3	Projekt zmian Statutu Reprograf
Załącznik nr 4	Projekt zmian aktu założycielskiego Digenite
Załącznik nr 5	Ustalenie wartości majątku Reprograf na dzień 1 marca 2018 r.
Załącznik nr 6	Zgoda na rezygnację z badania planu podziału przez biegłego rewidenta oraz ograniczenie innych wymogów podziału
Załącznik nr 8.3	Udziały w innych spółkach
Załącznik nr 8.4	Pożyczki
Załącznik nr 8.5	Umowy najmu i leasingu przypisane Digenite
Załącznik nr 8.6	Rachunki bankowe
Załącznik nr 8.8	Lista pozostałych umów i zabezpieczeń

Zarząd

Reprograf spółka akcyjna

Jolanta Kurowiak

Prezes Zarządu

Zarząd

Digenite Company spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Jolanta Kurowiak

Prezes Zarządu