

Plan podziału C&C Partners sp. z o.o.

**PLAN PODZIAŁU
C&C PARTNERS
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W LESZNIE**

19 lutego 2025 roku

PLAN PODZIAŁU

Niniejszy plan podziału (dalej: „**Plan Podziału**”) został uzgodniony i podpisany stosownie do art. 533 i nast. ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 18; dalej: „**K.S.H.**”), przez zarządy spółek:

- (1) **C&C Partners sp. z o.o.** z siedzibą w Lesznie,
wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000203531, NIP: 6970013242, REGON: 410024753 (dalej: „**Spółka Dzielona**”),
- (2) **TKF Polska sp. z o.o.** z siedzibą w Sierakowie,
wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000985114, NIP: 6972388176, REGON: 522697818 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”).

1. **FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE (ART. 534 § 1 PKT 1 K.S.H.)**

1.1. **Spółka Dzielona**

FORMA PRAWNA: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

FIRMA: C&C Partners spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

SIEDZIBA: Leszno

1.2. **Spółka Przejmująca**

FORMA PRAWNA: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

FIRMA: TKF Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

SIEDZIBA: Sierakowo

2. **SPOSÓB PODZIAŁU**

- 2.1. Podział zostanie dokonany w sposób przewidziany w art. 529 § 1 pkt 4 K.S.H. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą, w zamian za udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane wspólnikowi Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie).
- 2.2. Podział nastąpi bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Zgodnie z art. 542 § 4 K.S.H. wydzielenie zostanie sfinansowane przez obniżenie kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy.
- 2.3. Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 3.644.200 zł, znajdującej odzwierciedlenie w wartości rynkowej przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej. Ewentualna kwota różnicy między wartością wydzielonego majątku, a wartością podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

- 2.4. Podział będzie polegał na wydzieleniu z majątku Spółki Dzielonej i przeniesieniu na Spółkę Przejmującą, organizacyjnie, finansowo oraz funkcjonalnie wyodrębnionego zespołu składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, przeznaczonego do prowadzenia działalności związanej ze sprzedażą produktów telekomunikacyjnych, zwłaszcza kabli światłowodowych do operatorów telekomunikacyjnych w Polsce, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805) oraz art. 2 pkt 27e ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 361), szczegółowo opisany w pkt 8 Planu Podziału (dalej: **„Dział projektów telekomunikacyjnych”**). Spółka Przejmująca będzie kontynuowała dotychczasową działalność prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach Działu projektów telekomunikacyjnych, zaś Spółka Dzielona będzie kontynuowała prowadzenie działalności gospodarczej w oparciu o składniki majątkowe nieprzeniesione na Spółkę Przejmującą.
- 2.5. W oparciu o raport z wyceny sporządzony przez KPMG Advisory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., wartość rynkowa Działu projektów telekomunikacyjnych została określona na kwotę 57.517.000 zł, z kolei wartość rynkowa udziałów Spółki Przejmowanej określono na kwotę 78.915.000,00 zł. Nowe udziały w Spółce Przejmującej zostaną przyznane w całości, w zamian za wydzielany majątek Spółki Dzielonej, jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, w proporcji odpowiadającej wartości rynkowej Działu projektów telekomunikacyjnych do wartości rynkowej Spółki Przejmowanej.
- 2.6. Podział nastąpi w dniu wpisu podwyższenia kapitału Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (dalej: **„Dzień Wydzielenia”**), co wynika z art. 530 § 2 K.S.H.
- 2.7. Z Dniem Wydzielenia, Spółka Przejmująca wstąpi z mocy prawa w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w Planie Podziału.
- 2.8. Ujawnienie w odpowiednich rejestrach przejścia ujawnionych w nich praw ze Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą nastąpi na wniosek Spółki Przejmującej.
- 2.9. Z Dniem Wydzielenia, Spółka Dzielona nie zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, tylko będzie kontynuowała działalność w oparciu o pozostającą w Spółce Dzielonej część majątku.

3. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW I DOPŁATY (ART. 534 § 1 PKT 2 K.S.H.)

3.1. Zmiany w kapitałach spółek uczestniczących w podziale

- 3.1.1. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 1.607.800 zł oraz dzieli się na 16.078 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy udział. Po dokonaniu podziału Spółki Dzielonej jej struktura własnościowa nie ulegnie zmianie, tj. wspólnikiem Spółki Dzielonej pozostanie aktualny wspólnik tej spółki.

- 3.1.2. Udziały w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej w równej liczbie (po 16.078) przysługuje TKH Group N.V., spółce prawa niderlandzkiego z siedzibą w Haaksbergen w Królestwie Niderlandów, wpisaną do niderlandzkiego rejestru handlowego pod numerem: KvK 06045666 (dalej: „**TKH Group**”).
- 3.1.3. Podział zostanie przeprowadzony bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. W wyniku podziału obniżone zostaną kapitały własne Spółki Dzielonej inne niż kapitał zakładowy o kwotę odpowiadającą wartości księgowej Działu projektów telekomunikacyjnych.
- 3.1.4. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 5.000.000 zł oraz dzieli się na 50.000 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy udział.
- 3.1.5. Na dzień sporządzenia Planu Podziału wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej przysługują w całości spółce TKH Group, co jest ujawnione w Krajowym Rejestrze Sądowym.
- 3.1.6. W wyniku podziału, kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę odpowiadającą wartości rynkowej wydzielanego Działu projektów telekomunikacyjnych w proporcji do wartości rynkowej udziałów Spółki Przejmującej, stosownie do pkt. 2.3. Planu Podziału, tj. o kwotę 3.664.200 zł, z kwoty 5.000.000 zł do kwoty 8.664.200 zł, poprzez utworzenie 36.442 nowych udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy udział. Wartość podwyższenia została pierwotnie skalkulowana w kwocie 3.644.237,00 zł w oparciu o proporcję wartości rynkowej Działu projektów telekomunikacyjnych (57.517.000,00 zł) do wartości rynkowej Spółki Przejmującej (78.915.000,00 zł) i odniesienia jej do aktualnej wysokości kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (5.000.000,00 zł). Dla celów zapewnienia odpowiedniej podzielności na udziały Spółki Przejmującej, których wartość nominalna wynosi 100 zł każdy udział, wartość podwyższenia została następnie zaokrąglona w dół do kwoty 3.664.200 zł, przy czym zaokrąglenie to nie będzie powodować uszczerbku dla wspólnika Spółki Dzielonej, mając na uwadze, że jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej jest jednocześnie jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej.

3.2. Stosunek wymiany udziałów oraz dopłaty

- 3.2.1. W Spółce Dzielonej nie nastąpi obniżenie kapitału zakładowego. Mając na względzie powyższe oraz sposób podziału, nie ustala się stosunku wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej, a w zamian za wydzielany majątek ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej wspólnik otrzyma udziały w Spółce Przejmującej, według zasad wskazanych w niniejszym Planie Podziału, z jednoczesnym zachowaniem dotychczas posiadanych udziałów w Spółce Dzielonej.
- 3.2.2. Nie przewiduje się dokonywania dopłat w gotówce dla wspólnika Spółki Dzielonej, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 K.S.H.

4. ZASADY DOTYCZĄCE PRZYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ (ART. 534 § 1 PKT 3 K.S.H.)

- 4.1. Z uwagi na to, że na dzień sporządzenia Planu Podziału, Spółka Dzielona jest spółką jednoosobową w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 3 K.S.H., wszystkie nowoutworzone udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane spółce TKH Group jako jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej i zostaną pokryte przenoszonym na Spółkę Przejmującą majątkiem Spółki Dzielonej, przypisanym do Działu projektów telekomunikacyjnych.

5. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY PRZYZNANE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ (ART. 534 § 1 PKT 4 K.S.H.)

- 5.1. Udziały w Spółce Przejmującej przyznane w wyniku podziału na rzecz TKH Group będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Wydzielenia.

6. PRAWA PRZYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNİKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ (ART. 534 § 1 PKT 5 K.S.H.)

- 6.1. Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą spółce TKH Group jako wspólnikowi Spółki Dzielonej, ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej praw, o których mowa w art. 534 §1 pkt 5 K.S.H.

7. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE (ART. 534 § 1 PKT 6 K.S.H.)

- 7.1. W związku z podziałem nie przewiduje się przyznania członkom organów Spółki Dzielonej, członkom organów Spółki Przejmującej ani innym osobom uczestniczącym w podziale, żadnych szczególnych korzyści.

8. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG SPÓŁKI DZIELONEJ PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ (ART. 534 § 1 PKT 7 K.S.H.)

- 8.1. W wyniku podziału, na Spółkę Przejmującą przejdą składniki majątkowe (aktywa i pasywa) Spółki Dzielonej pozostające w funkcjonalnym związku z Działem projektów telekomunikacyjnych, obejmującym działalność związaną ze sprzedażą produktów telekomunikacyjnych, zwłaszcza kabli światłowodowych do operatorów telekomunikacyjnych w Polsce, według składu i stanu na Dzień Wydzielenia, w tym w szczególności:

- (1) środki trwałe przypisane do Działu projektów telekomunikacyjnych, w tym sprzęt pracowniczy, komputery, samochody, zgodnie z ewidencją środków trwałych, wskazane w Załączniku nr 5,
- (2) zapasy przypisane do Działu projektów telekomunikacyjnych, wskazane w Załączniku nr 6,

- (3) należności związane z Działem projektów telekomunikacyjnych, w tym należności z tytułu sprzedaży kabli światłowodowych, zgodnie z ewidencją księgową, stanowiącą Załącznik nr 7,
 - (4) zobowiązania związane z Działem projektów telekomunikacyjnych, w tym zobowiązania z tytułu dostaw towarów, zgodnie z ewidencją księgową, stanowiącą Załącznik nr 8,
 - (5) ogół praw i obowiązków wynikających z umów związanych z Działem projektów telekomunikacyjnych, w tym umowy ramowe na dostawę kabli światłowodowych i sprzętu telekomunikacyjnego z operatorami telekomunikacyjnymi, umów z dostawcami sprzętu telekomunikacyjnego oraz akcesoriów metalowych dla telekomunikacji, których zestawienie stanowi Załącznik nr 9,
 - (6) prawa i obowiązki wynikające z umów o pracę z pracownikami związanymi z Działem projektów telekomunikacyjnych (lista w Załączniku nr 10), w tym dwóch osób z działu obsługi klienta, jednej osoby z działu finansowego, trzech osób z działu logistyki i magazynu oraz jednej osoby z działu IT;
 - (7) środki pieniężne, które zostaną przeniesione na rachunek bankowy Spółki Przejmującej.
- 8.2. Podstawą przyjętą dla określenia, które elementy Spółki Dzielonej zostaną przypisane Spółce Przejmującej, jest ich związek z Działem projektów telekomunikacyjnych. Załączniki, o których mowa powyżej, nie mają charakteru wyczerpującego, a w razie wątpliwości co do statusu składników majątku, umów, pracowników, praw lub zobowiązań decydować będzie ich funkcjonalny związek z Działem projektów telekomunikacyjnych.
- 8.3. W okresie od dnia uzgodnienia i podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie kontynuować dotychczasową działalność gospodarczą przy wykorzystaniu całego majątku Spółki Dzielonej, w tym pozostającego w związku z działalnością Działu projektów telekomunikacyjnych. W związku z tym, we wskazanym okresie mogą wystąpić zmiany w zakresie składników majątku (w szczególności aktywów i pasywów) przypisanych w Planie Podziału do Działu projektów telekomunikacyjnych, a także zmiany w składzie pracowników świadczących pracę w ramach Działu projektów telekomunikacyjnych.
- 8.4. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości czy konkretny składnik majątkowy jest związany z Działem projektów telekomunikacyjnych, obie spółki uczestniczące w podziale zobowiązują się potwierdzić zakres składników majątku i pracowników związanych z Działem projektów telekomunikacyjnych na Dzień Wydzielenia, w porozumieniu, które zostanie zawarte po Dniu Wydzielenia.
- 8.5. W wyniku podziału, część zakładu pracy organizacyjnie i funkcjonalnie przypisana do Działu projektów telekomunikacyjnych zostanie przeniesiona ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej. Wskazane przeniesienie części zakładu pracy Spółki Dzielonej nastąpi w Dniu Wydzielenia. Jednocześnie, środki pochodzące z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zostaną rozdzielone w odpowiednich częściach pomiędzy Spółkę Dzieloną a Spółkę Przejmowaną.

- 8.6. Sytuację prawną pracowników, którzy w wyniku podziału zostaną przeniesieni ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej określa art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1465).
- 8.7. Pozostałe składniki majątku Spółki Dzielonej, nieprzypisane w Planie Podziału do Działu projektów telekomunikacyjnych, pozostają w Spółce Dzielonej.

9. PODZIAŁ MIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ (ART. 534 § 1 PKT 8 K.S.H.)

- 9.1. Wszystkie nowoutworzone udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przyznane w całości TKH Group jako jednemu wspólnikowi Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej i zostaną pokryte w całości majątkiem Spółki Dzielonej w postaci Działu projektów telekomunikacyjnych, który w wyniku podziału zostanie wydzielony i przeniesiony do Spółki Przejmującej.
- 9.2. Po podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, TKH Group będzie przysługiwało w tej spółce łącznie 86.422 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy udział oraz łącznej wartości nominalnej 8.644.200 zł.

10. POSTANOWIENIA DODATKOWE

- 10.1. Wspólnicy spółek uczestniczących w podziale wyrazili w trybie art. 538¹ § 1 K.S.H. zgodę na odstąpienie od:
- (1) sporządzenia oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym spółki, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 K.S.H. w stosunku do Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej,
 - (2) udzielenia informacji, o których mowa w art. 536 § 4 K.S.H.,
 - (3) badania Planu Podziału przez biegłego i sporządzania opinii z badania.

Oświadczenia TKH Group jako wspólnika Spółki Dzielonej i Spółki Przejmowanej w powyższym zakresie stanowią odpowiednio Załączniki nr 11 i 12 do Planu Podziału.

11. ZAŁĄCZNIKI

- 11.1. Integralną część Planu Podziału stanowią Załączniki:
- (1) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej o podziale,
 - (2) projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o podziale,
 - (3) projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej,
 - (4) ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału,
 - (5) środki trwałe, które zostały przypisane do Działu projektów telekomunikacyjnych,
 - (6) zapasy przypisane do Działu projektów telekomunikacyjnych,
 - (7) należności związane z Działem projektów telekomunikacyjnych,
 - (8) zobowiązania związane z Działem projektów telekomunikacyjnych,

- (9) zestawienie umów gospodarczych przypisanych do Działu projektów telekomunikacyjnych.
- (10) pracownicy związani z Działem projektów telekomunikacyjnych,
- (11) oświadczenie TKH Group – Wspólnika Spółki Dzielonej w przedmiocie wyrażenia zgody w trybie art. 538¹ § 1 K.S.H.,
- (12) oświadczenie TKH Group – Wspólnika Spółki Przejmującej w przedmiocie wyrażenia zgody w trybie art. 538¹ § 1 K.S.H.

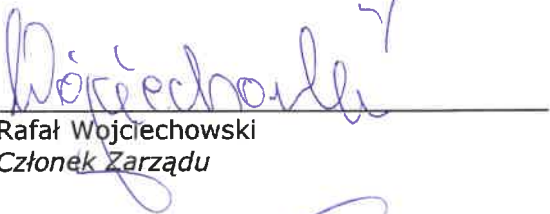
12. PODPISY STRON

12.1. Plan Podziału wraz z Załącznikami został uzgodniony i podpisany w dniu 19 lutego 2025 r. przez:

Zarząd C&C Partners sp. z o.o. (Spółka Dzielona):



Artur Hejdysz
Prezes Zarządu



Rafał Wojciechowski
Członek Zarządu

Zarząd TKF Polska sp. z o.o. (Spółka Przejmująca):



Artur Hejdysz
Prezes Zarządu



Rafał Wojciechowski
Członek Zarządu



Wojciech Stroiński
Członek Zarządu