
**PLAN PODZIAŁU
SPÓŁKI POD NAZWĄ "BETAD-LEASING" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W RZESZOWIE
(SPÓŁKA DZIELONA)**

**PRZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI DZIELONEJ W POSTACI
ZOGRANIZOWANEJ CZĘŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA NA NOWO ZAWIĄZANĄ SPÓŁKĘ
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE)**

Sporządzony dnia 10 listopada 2017 r.

PREAMBUŁA

Zważywszy, że:

- I. Spółka „BETAD-LEASING” sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie prowadzi działalność gospodarczą w dwóch odrębnych obszarach tj.:
 1. Usługi leasingu maszyn, urządzeń, pojazdów i nieruchomości,
 2. Usługi finansowe w postaci pośrednictwa pieniężnego, udzielania pożyczek, faktoringu i usług windykacyjnych.

- II. działalność Spółki prowadzona w dwóch zorganizowanych częściach przedsiębiorstwa oddzielonych od siebie pod względem funkcjonalnym, organizacyjnym finansowym i marketingowym wymaga stworzenia dwóch niezależnych od siebie ośrodków generowania zysku,

w dniu 10 listopada 2017 r. Zarząd Spółki „BETAD-LEASING” sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie (adres: 35-113 Rzeszów ul. Wita Stwosza 64) wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000024987 prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o wysokości kapitału zakładowego 4 445 000,00 zł. REGON: 690679655, NIP: 8133036372, działając na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 w zw. z art. 533 § 2 i art. 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 1030, z późn. zm.), sporządził plan podziału o następującej treści:

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

1. Spółka Dzielona

„BETAD-LEASING” sp. z o. o. z siedzibą w Rzeszowie (adres: 35-113 Rzeszów ul. Wita Stwosza 64) wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000024987 prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o wysokości kapitału zakładowego 4 445 000,00 zł. REGON: 690679655, NIP: 8133036372.

2. Spółka Nowo Zawiązana

Spółka Nowo Zawiązana działać będzie w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod nazwą „BETAD-LEASING” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Zarząd Spółki Dzielonej przewiduje, że siedziba Spółki Nowo Zawiązanej mieścić się będzie w Rzeszowie. Jednocześnie zmianie ulegnie nazwa Spółki Dzielonej na „BETAD-FINANSE” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka Nowo Zawiązana będzie zawiązana poprzez przejęcie części majątku Spółki Dzielonej stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu Cywilnego (dalej jako „ZCP”) i pozwalającego na prowadzenie działalności gospodarczej określonej w akcie założycielskim Spółki Nowo Zawiązanej.

II. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

(1) Podział nastąpi w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej w postaci ZCP na Spółkę Nowo Zawiazaną.

(2) Majątek, który w następstwie Podziału zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą - tj. ZCP - stanowi organizacyjnie, finansowo i personalnie wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej zespół składników niematerialnych i materialnych, jak również praw i zobowiązań, przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie usług leasingu maszyn, urządzeń, pojazdów i nieruchomości pod nazwą „BETAD-LEASING”, będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 UoCIT oraz art. 6 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 27e UoVAT.

(3) Wydzielenie nastąpi w zamian za udziały, które w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną przyznane dotychczasowym wspólnikom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do posiadanych w niej udziałów.

(4) Opis składników majątku, które zostaną przeniesione na Spółkę Nowo Zawiazaną stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego Planu Podziału. Wartość majątku wydzielanego ustalono na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 1 października 2017 r. metodą aktywów netto (aktywa – zobowiązania) na kwotę **1.500.000 zł.**

(5) Podział nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej z użyciem kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy.

(6) Dokonanie Podziału nastąpi po: (a) podjęciu uchwał o Podziale przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Dzielonej (b) Podjęcie przez Wspólników Spółki Nowo Zawiazanej uchwały o uczestnictwie w Podziale (c) Wpisie Spółki Nowo Zawiazanej do KRS.

(7) Kapitał zakładowy Spółki Nowo Zawiazanej będzie wynosić 5.000 zł. i dzielić się na 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł. każdy.

(8) Po zawiązaniu Spółki Nowo Zawiazanej, Zgromadzenie Wspólników Spółki Nowo Zawiazanej podejmie uchwałę w przedmiocie uczestniczenia przez Spółkę Nowo Zawiazaną w Podziale.

(9) Podział składników majątkowych Spółki Dzielonej został dokonany według stanu na dzień 1 października 2017 r. W okresie pomiędzy sporządzeniem Planu Podziału a dniem wydzielenia Spółka Dzielona prowadzić będzie normalną działalność operacyjną i finansową. W związku z tym będą następowały zmiany w strukturze aktywów i zobowiązań wyznaczonych w Planie Podziału. Nowe prawa, środki pieniężne i ich ekwiwalenty wynikające, uzyskane lub powstałe w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypisanych zgodnie z Planem Podziału do Spółki Nowo Zawiazanej, na dzień wydzielenia staną się składnikami majątku Spółki Nowo Zawiazanej. W przypadku zmian wartości majątku wydzielanego wskutek prowadzonej działalności w stosunku do wartości w Planie Podziału Zarząd Spółki Dzielonej poinformuje Spółkę Nowo Zawiazaną o tych zmianach.

W przypadku, gdyby na podstawie zasad określonych powyżej powstały wątpliwości czy dany Składnik Majątku Spółki Dzielonej powinien przypaść Spółce Nowo Zawiązanej w następstwie Podziału, Spółki podpiszą porozumienie potwierdzające przejście lub brak przejścia tego Składnika Majątkowego na Spółkę Nowo Zawiazaną. Do czasu zawarcia porozumienia, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, wątpliwość dotycząca przejścia na Spółkę Nowo Zawiazaną aktywa, decyzji administracyjnej, zezwolenie, koncesji lub ulgi, będzie rozstrzygnięta na korzyść przyznania tego aktywa, decyzji administracyjnej, zezwolenie, koncesji lub ulgi na rzecz Spółki Nowo Zawiazanej.

(10) Wszystkie należące do Spółki Dzielonej aktywa, pasywa, prawa i obowiązki decyzje administracyjne, zezwolenia, koncesje i ulgi, które nie zostały przypisane Spółce Nowo Zawiazanej pozostają przy Spółce Dzielonej. Za wszystkie zobowiązania, które nie zostały wymienione w Planie Podziału jako wydzielone i przenoszone do Spółki Nowo Zawiazanej odpowiedzialność pozostaje w Spółce Dzielonej.

(11) Jednocześnie majątek, który w następstwie Podziału pozostanie w Spółce Dzielonej stanowi organizacyjnie, finansowo i personalnie wyodrębniony w ramach Spółki Dzielonej zespół składników niematerialnych i materialnych, jak również praw i zobowiązań związanych z prowadzeniem usług finansowych w zakresie pośrednictwa pieniężnego, udzielania pożyczek, faktoringu i usług windykacyjnych pod nazwą "BETAD-FINANSE" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, również będący zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a ust. 4 UoCIT oraz art. 6 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 27e UoVAT.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW I ZASADY PRZYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ.

Z uwagi na fakt, że w Spółce Dzielonej nie nastąpi obniżenie kapitału zakładowego nie ustala się stosunku wymiany udziałów Spółki Dzielonej. Wydzielenie nastąpi w zamian za udziały, które w Spółce Nowo Zawiazanej zostaną przyznane dotychczasowym wspólnikom Spółki Dzielonej proporcjonalnie do posiadanych w niej udziałów.

Nie przewiduje się dokonania dopłat dla Wspólników Spółki Dzielonej.

IV. OZNACZENIE DNIA OD KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI NOWO ZAWIĄZANEJ.

Udziały objęte w Spółce Nowo Zawiazanej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Nowo Zawiazanej począwszy od dnia wpisania Spółki Nowo Zawiazanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

V. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ NOWO ZAWIĄZANĄ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ.

Nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych praw lub korzyści wspólnikom ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.

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

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

VII. DOKŁADNY OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE NOWO ZAWIĄZANEJ.

Opis składników majątku, które zostaną przeniesione na Spółkę Nowo Zawiazaną stanowi załącznik nr 4 do niniejszego Planu Podziału.

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

1. **Załącznik nr 1** – Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej w sprawie Podziału Spółki,
2. **Załącznik nr 2** – projekt Umowy Spółki Nowo Zawiazanej.
3. **Załącznik nr 3** - Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Nowo Zawiazanej w Podziale Spółki;
4. **Załącznik nr 4** – opis składników majątku przenoszonych na Spółkę Nowo Zawiazaną.
5. **Załącznik nr 5** – wykaz pracowników wchodzących w skład ZCP podlegającego wydzieleniu do spółki Nowo Zawiazanej.
6. **Załącznik nr 6** - Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 października 2017 r.;
7. **Załącznik nr 7** - Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej.

Zarząd „BETAD-LEASING” SP. ZO.O.

**PREZES ZARZĄDU
HUBERT BAÑBOR**

**WICEPREZES ZARZĄDU
LUCYNA POKRZYWA**