
PLAN PODZIAŁU
DEVIRE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Warszawa, dnia 30 września 2025 roku

SPIS TREŚCI

1. DEFINICJE	3
2. WPROWADZENIE	3
3. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE	4
4. SPOSÓB DOKONANIA PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE	4
5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT PIENIĘŻNYCH, ORAZ ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ	5
6. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ	7
7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ	7
8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ ORAZ SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE	7
9. OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ	7
10. PODZIAŁ POMIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU	8

NINIEJSZY PLAN PODZIAŁU („Plan Podziału”) został sporządzony i uzgodniony w dniu 30 września 2025 roku pomiędzy:

- (1) **Devire spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich nr 94 (00-807 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 0000256332, REGON: 140417898, NIP: 5252360806 („**Spółka Dzielona**”),
- (2) **Peaksales spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich nr 94 (00-807 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 0000784488, REGON: 383240227, NIP: 5272892222 („**Spółka Przejmująca**”)

Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca będą dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z nich z osobna „**Spółką**”.

1. DEFINICJE

O ile z kontekstu nie wynika co innego, następujące zwroty pisane w Planie Podziału wielką literą, mają następujące znaczenie:

Dzień Wydzielenia	ma znaczenie nadane mu w punkcie 2.3 Planu Podziału;
KSH	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r. kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 ze zm.);
Nowe Udziały	oznacza udziały Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, które zostaną utworzone w związku z podziałem Spółki Dzielonej i które, w wyniku podziału Spółki Dzielonej zostaną objęte przez wspólników Spółki Dzielonej;
Plan Podziału	oznacza niniejszy dokument sporządzony oraz uzgodniony przez Zarząd Spółki Dzielonej oraz Zarząd Spółki Przejmującej, na podstawie art. 533 § 1 w zw. z art. 534 w zw. z art. 529 § 1 pkt 4 KSH;
Spółka Dzielona	ma znaczenie nadane mu w komparycji Planu Podziału;
Spółka Przejmująca	ma znaczenie nadane mu w komparycji Planu Podziału;
Ustawa o CIT	oznacza ustawę z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 278 ze zm.);
Ustawa o VAT	oznacza ustawę z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 775 ze zm.);
Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa lub ZCP	ma znaczenie nadane mu w punkcie 4.4 Planu Podziału.

2. WPROWADZENIE

- 2.1. Niniejszy Plan Podziału został sporządzony i uzgodniony na podstawie art. 533 § 1 w zw. z art. 534 w zw. z art. 529 § 1 pkt 4 KSH, w celu określenia szczegółowych warunków i zasad planowanego podziału Spółki Dzielonej.
- 2.2. Podział Spółki Dzielonej nastąpi w trybie określonym w art. 529 § 1 pkt 4 KSH, poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej, które obejmą wspólnicy Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie).
- 2.3. Podział Spółki Dzielonej nastąpi w dniu wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, związanego z podziałem („**Dzień Wydzielenia**”), zgodnie z art. 530 § 2 KSH.

- 2.4. Spółka Dzielona nie zostanie rozwiązana ani wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w związku z jej podziałem, a także będzie kontynuowała prowadzenie działalności gospodarczej przy wykorzystaniu składników majątkowych pozostających w majątku Spółki Dzielonej po dokonaniu jej podziału.
- 2.5. Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Wydzielenia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej, określone w niniejszym Planie Podziału, zgodnie z art. 531 § 1 KSH.
- 2.6. Jeżeli Spółka Przejmująca nabyła w wyniku podziału Spółki Dzielonej część majątku Spółki Dzielonej, w trakcie postępowania o prawo objęte tym przeniesionym majątkiem, to Spółka Przejmująca wstępuje do postępowania o to prawo w miejsce Spółki Dzielonej bez potrzeby uzyskania zgody strony przeciwnej, zgodnie z art. 531 § 2¹ KSH.
- 2.7. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej zostało dokonane przy wykorzystaniu metody aktywów netto, w oparciu o dane finansowe zawarte w bilansie Spółki Dzielonej, sporządzonym na potrzeby podziału według stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r. Oświadczenie Zarządu Spółki Dzielonej dotyczące ustalenia wartości jej majątku stanowi Załącznik nr 5 do Planu Podziału. Zgodnie z powyższym oświadczeniem wartość majątku Spółki Dzielonej, obliczona metodą aktywów netto, według stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r. wynosi 9.634.091,00 zł (dziewięć milionów sześćset trzydzieści cztery tysiące dziewięćdziesiąt jeden złotych).

3. FORMA PRAWNA, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

3.1. Spółka Dzielona

Devire spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich nr 94 (00-807 Warszawa), wpisana 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 0000256332, REGON: 140417898, NIP: 5252360806, o kapitale zakładowym w wysokości 54.250,00 zł (pięćdziesiąt cztery tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych).

3.2. Spółka Przejmująca

Peaksales spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy Alejach Jerozolimskich nr 94 (00-807 Warszawa), wpisana 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 0000784488, REGON: 383240227, NIP: 5272892222, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych).

4. SPOSÓB DOKONANIA PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

- 4.1. Podział Spółki Dzielonej nastąpi w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej, które obejmą wspólnicy Spółki Dzielonej (podział przez wydzielenie).
- 4.2. Podział Spółki Dzielonej nie wymaga uzyskania zezwolenia lub zgody jakiegokolwiek organu administracji publicznej.
- 4.3. W związku z tym, że wszyscy wspólnicy Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej złożyli oświadczenia o wyrażeniu zgody na uproszczenie procedury podziału Spółki Dzielonej zgodnie z art. 538¹ § 1 KSH, odstępuje się od:
 - 4.3.1. sporządzenia oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki 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, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH;
 - 4.3.2. dokonania zawiadomienia Zarządu Spółki Przejmującej o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły pomiędzy dniem sporządzenia Planu Podziału oraz dniem powzięcia uchwały w sprawie podziału, o którym mowa w art. 536 § 4 KSH;

- 4.3.3. przeprowadzenia badania Planu Podziału przez biegłego oraz sporządzenia opinii z jego badania, o których mowa w art. 537 i art. 538 KSH.
- 4.4. W ramach procedury podziału Spółki Dzielonej, z majątku Spółki Dzielonej zostanie wydzielona oraz przeniesiona do Spółki Przejmującej część majątku Spółki Dzielonej, stanowiąca zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 Ustawy o CIT oraz art. 2 pkt 27e Ustawy o VAT, tj. organizacyjnie i finansowo wyodrębniony w istniejącym przedsiębiorstwie zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, przeznaczonych do realizacji określonych zadań gospodarczych, który zarazem mógłby stanowić niezależne przedsiębiorstwo samodzielnie realizujące te zadania, wykorzystywaną przez Spółkę Dzieloną do wykonywania działalności gospodarczej w przedmiocie świadczenia usług rekrutacji stałych polegających na kompleksowym pozyskiwaniu kandydatów do pracy na rzecz klientów w celu obsadzenia stanowisk w ich strukturach w ramach umów o pracę lub innych trwałych form zatrudnienia, o wartości rynkowej w wysokości 1.250.000,00 zł (jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) według stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r., w skład której wchodzi w szczególności składniki majątkowe wymienione w Załączniku nr 1 do Planu Podziału („ZCP” lub „Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa”).
- 4.5. W ramach procedury podziału Spółki Dzielonej, w majątku Spółki Dzielonej pozostanie część majątku, stanowiąca zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4a pkt 4 Ustawy o CIT oraz art. 2 pkt 27e Ustawy o VAT, tj. organizacyjnie i finansowo wyodrębniony w istniejącym przedsiębiorstwie zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, przeznaczonych do realizacji określonych zadań gospodarczych, który zarazem mógłby stanowić niezależne przedsiębiorstwo samodzielnie realizujące te zadania.
- 4.6. Od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia, Spółka Dzielona będzie prowadziła swoją działalność w taki sposób, aby nie doszło do istotnych zmian struktury bilansu oraz wartości rynkowej ZCP, przy uwzględnieniu normalnej działalności Spółki Dzielonej.
- 4.7. Podział Spółki Dzielonej nastąpi na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 541 § 1 oraz § 6 KSH, których projekty stanowią odpowiednio Załącznik nr 2 oraz Załącznik nr 3 do Planu Podziału.
- 4.8. Podział Spółki Dzielonej nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Zgodnie z art. 542 § 4 KSH podział zostanie sfinansowany poprzez obniżenie kapitału własnego Spółki Dzielonej, innego niż kapitał zakładowy, tj. kapitału rezerwowego. Podział Spółki Dzielonej nastąpi zatem poprzez:
- 4.8.1. obniżenie kapitału rezerwowego Spółki Dzielonej o kwotę równą wartości bilansowej aktywów netto Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa na Dzień Wydzielenia, oraz
- 4.8.2. podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 330.500,00 zł (trzysta trzydzieści tysięcy pięćset złotych), tj. o kwotę 325.500,00 zł (trzysta dwadzieścia pięć tysięcy pięćset złotych), przy czym wszystkie Nowe Udziały zostaną objęte przez wspólników Spółki Dzielonej w ramach procedury podziału Spółki Dzielonej, na zasadach określonych w Planie Podziału.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT PIENIĘŻNYCH, ORAZ ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Kapitał zakładowy i wspólnicy Spółki Dzielonej na dzień sporządzenia Planu Podziału

- 5.1. Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 54.250,00 zł (pięćdziesiąt cztery tysiące dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 1.085 (jeden tysiąc osiemdziesiąt pięć) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy.
- 5.2. Struktura własnościowa Spółki Dzielonej na dzień sporządzenia Planu Podziału przedstawia się następująco:

Wspólnik	Liczba udziałów	Procentowy udział udziałów w kapitale zakładowym (%)	Wartość nominalna udziałów (PLN)
-----------------	------------------------	---	---

Devonshire Investment Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	983	90,60	49.150
Robert Błażyca	51	4,70	2.550
Mikołaj Makowski	51	4,70	2.550
W sumie:	1085	100	54.250

Kapitał zakładowy i wspólnicy Spółki Przejmującej na dzień sporządzenia Planu Podziału

- 5.3. Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 100 (sto) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy.
- 5.4. Struktura własnościowa Spółki Przejmującej na dzień sporządzenia Planu Podziału przedstawia się następująco:

Wspólnik	Liczba udziałów	Procentowy udział udziałów w kapitale zakładowym (%)	Wartość nominalna udziałów (PLN)
Devonshire Investment Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	100	100	5.000
W sumie:	100	100	5.000

Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej i wysokość ewentualnych dopłat pieniężnych, oraz zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej

- 5.5. Podział nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Wspólnicy Spółki Dzielonej zachowają wszystkie posiadane przez siebie dotychczas udziały Spółki Dzielonej, a zatem struktura własnościowa Spółki Dzielonej nie ulegnie zmianie w wyniku podziału Spółki Dzielonej.
- 5.6. Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej

Stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej został ustalony na dzień 1 sierpnia 2025 roku, w oparciu o wycenę majątku wchodzącego w skład Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa oraz wycenę majątku Spółki Przejmującej.

Mając na uwadze, że wartość rynkowa majątku wchodzącego w skład Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa znacząco przewyższa wartość rynkową majątku Spółki Przejmującej, stosunek wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej przyjęto z zamiarem ukształtowania struktury udziałowej Spółki Przejmującej po Dniu Wydzielenia w sposób możliwie najwierniej odzwierciedlający proporcje udziałów posiadanych przez poszczególnych wspólników w Spółce Dzielonej, przy jednoczesnym zachowaniu spójnej i nierozdrobnionej struktury kapitałowej.

Przyjęty stosunek wymiany udziałów wynosi: 1:6. Oznacza to, że każdy 1 (jeden) udział w Spółce Dzielonej uprawnia jej wspólnika do objęcia 6 (sześciu) Nowych Udziałów.

- 5.7. W związku z podziałem Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) do kwoty 330.500,00 zł (trzysta trzydzieści tysięcy pięćset złotych), tj. o kwotę 325.500,00 zł (trzysta dwadzieścia pięć tysięcy pięćset złotych), poprzez utworzenie 6.510 (sześciu tysięcy pięciuset dziesięciu) Nowych Udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej w wysokości 325.500,00 zł (trzysta dwadzieścia pięć tysięcy pięćset złotych). Nowe Udziały zostaną pokryte w całości poprzez przeniesienie na rzecz Spółki Przejmującej części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącej ZCP o wartości rynkowej w wysokości 1.250.000,00 zł (jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) według stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r., przy czym wartość 325.500,00 zł (trzysta dwadzieścia pięć tysięcy pięćset złotych) zostanie przeniesiona na poczet kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a pozostała wartość 924.500,00 zł (dziewięćset dwadzieścia cztery tysiące pięćset złotych) zostanie przeniesiona na poczet kapitału zapasowego Spółki Przejmującej. W wyniku podziału przez wydzielenie, udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną objęte w Dniu Wydzielenia przez wspólników Spółki Dzielonej po cenie emisyjnej odpowiadającej wartości rynkowej ZCP, w następujący sposób:

Wspólnik	Liczba Nowych Udziałów	Wartość nominalna Nowych Udziałów (PLN)	Wartość emisyjna Nowych Udziałów (PLN)
Devonshire Investment Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	5.898	294.900	≈ 1.132.488,48
Robert Błażyca	306	15.300	≈ 58.755,76
Mikołaj Makowski	306	15.300	≈ 58.755,76
W sumie:	6.510	325.500	1.250.000

Wobec powyższego struktura własnościowa Spółki Przejmującej od Dnia Wydzielenia przedstawiać się będzie następująco:

Wspólnik	Liczba udziałów	Procentowy udział udziałów w kapitale zakładowym (%)	Wartość nominalna udziałów (PLN)
Devonshire Investment Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	5.998	≈ 90,74	299.900
Robert Błażyca	306	≈ 4,63	15.300
Mikołaj Makowski	306	≈ 4,63	15.300
W sumie:	6 610	100	330.500

5.8. W ramach procedury podziału Spółki Dzielonej nie będą dokonywane żadne dopłaty, o których mowa w art. 529 § 3 KSH.

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

Nowe Udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Wydzielenia, tj. dnia w którym nastąpi wpis podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, zgodnie z treścią art. 530 § 2 KSH.

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

W związku z podziałem Spółki Dzielonej nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą uprawnień osobistych wspólnikom Spółki Dzielonej, Spółki Przejmującej, ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 KSH.

8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ ORAZ SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

W związku z podziałem Spółki Dzielonej nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółek lub innych osób uczestniczących w podziale Spółki Dzielonej, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 6 KSH.

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

9.1. W ramach procedury podziału Spółki Dzielonej, z majątku Spółki Dzielonej zostanie wydzielona oraz przeniesiona do Spółki Przejmującej część majątku Spółki Dzielonej, stanowiąca ZCP o wartości rynkowej w wysokości 1.250.000,00 zł (jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) według stanu na dzień 1 sierpnia 2025 r., w skład której wchodzi w szczególności składniki majątkowe wymienione w Załączniku nr 1 do Planu Podziału oraz przedstawione poniżej:

Lp.	Składniki majątkowe ZCP	Szczegółowy opis
1.	Prawo własności sprzętu komputerowego	Część A

- | | | |
|----|---|---------|
| 2. | Prawo własności pozostałych środków trwałych | Część B |
| 3. | Środki pieniężne | Część C |
| 4. | Należności | Część D |
| 5. | Zobowiązania | Część E |
| 6. | Prawa i obowiązki wynikające z umów leasingu i najmu | Część F |
| 7. | Prawa i obowiązki wynikające z umów o współpracy i umów o pracę | Część G |
| 8. | Prawa i obowiązki wynikające z umów z kontrahentami | Część H |
| 9. | Księgi i dokumenty | Część I |
- 9.2. Podział składników majątku został dokonany na dzień 1 sierpnia 2025 r. W okresie od wyżej wskazanej daty do Dnia Wydzielenia Spółka Dzielona prowadzi oraz będzie prowadzić bieżącą działalność gospodarczą, w związku z czym w tym okresie będą następowały zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów, wskazanych szczegółowo w niniejszym Planie Podziału. Jakikolwiek nowe prawa, zobowiązania lub środki finansowe, w tym także wierzytelności, należności i roszczenia wobec osób trzecich, związane z prowadzoną obecnie przez Spółkę Dzieloną działalnością ZCP, jak również wynikające z lub uzyskane w wyniku realizacji praw i zobowiązań przypadających zgodnie z niniejszym Planem Podziału Spółce Przejmującej, staną się składnikami majątku przenoszonego na Spółkę Przejmującą. W pozostałym zakresie nowe prawa, zobowiązania i środki finansowe pozostaną w Spółce Dzielonej.
- 9.3. W razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów wyłączonych z przeniesienia na Spółkę Przejmującą, surogaty otrzymane przez Spółkę Dzieloną w zamian za te aktywa, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania, również są wyłączone z przeniesienia na Spółkę Przejmującą.
- 9.4. Wszystkie składniki majątku Spółki Dzielonej (w tym wierzytelności i zobowiązania) nieprzypisane Spółce Przejmującej w Planie Podziału oraz jednocześnie niezwiązane z wydzielaną działalnością prowadzoną w ZCP, pozostają przy Spółce Dzielonej.
- 9.5. W przypadku, gdy jakakolwiek osoba trzecia wystąpi – wobec którejkolwiek ze Spółek – z jakimkolwiek roszczeniem dotyczącym zobowiązań, które na podstawie Planu Podziału zostały przypisane Spółce Przejmującej albo pozostały w Spółce Dzielonej, wówczas Spółka Przejmująca, której przypisane zostało dane zobowiązanie, lub – odpowiednio – Spółka Dzielona, przy której dane zobowiązanie pozostało, zwolni drugą Spółkę z obowiązku świadczenia na rzecz takiego wierzyciela.

10. PODZIAŁ POMIĘDZY WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI DZIELONEJ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZASADY PODZIAŁU

- 10.1. Wszystkie Nowe Udziały, tj. 6.510 (sześć tysięcy pięćset dziesięć) Nowych Udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej w wysokości 325.500,00 zł (trzysta dwadzieścia pięć tysięcy pięćset złotych), uprawniające łącznie do 6.510 (sześciu tysięcy pięciuset dziesięciu) głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmującej oraz odpowiadające ok. 98,49% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zostaną objęte przez wspólników Spółki Dzielonej w następujący sposób:
- 10.1.1. Devonshire Investment Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie obejmie 5.898 (pięć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt osiem) Nowych Udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej w wysokości 294.900,00 zł (dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset złotych), uprawniające do 5.898 (pięciu tysięcy osmiuset dziewięćdziesięciu ośmiu) głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmującej oraz odpowiadające ok. 89,23% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
- 10.1.2. Robert Błażycza obejmie 306 (trzysta sześć) Nowych Udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej w wysokości 15.300,00 zł (piętnaście tysięcy trzysta złotych), uprawniające do 306 (trzystu sześciu) głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmującej oraz odpowiadające ok. 4,63% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;

- 10.1.3. Mikołaj Makowski obejmie 306 (trzysta sześć) Nowych Udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej w wysokości 15.300,00 zł (piętnaście tysięcy trzysta złotych), uprawniające do 306 (trzystu sześciu) głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmującej oraz odpowiadające ok. 4,63% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
- 10.2. Wspólnicy Spółki Dzielonej obejmą Nowe Udziały po cenie emisyjnej odpowiadającej wartości rynkowej ZCP przenoszonej ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej w wyniku podziału, tj. po cenie emisyjnej w wysokości ok. 192,01 zł (sto dziewięćdziesiąt dwa złote 01/100) za każdy Nowy Udział oraz łącznej wartości emisyjnej w wysokości 1.250.000,00 zł (jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych).
- 10.3. Szczegółowe zasady podziału Nowych Udziałów pomiędzy wspólników Spółki Dzielonej zostały opisane w punkcie 5 Planu Podziału.
- 10.4. Wspólnicy Spółki Dzielonej zachowają wszystkie posiadane przez siebie dotychczas udziały Spółki Dzielonej.

11. OGŁOSZENIE PLANU PODZIAŁU

- 11.1. Niniejszy Plan Podziału zostanie udostępniony bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, od dnia 30 września 2025 r. przez okres wynoszący co najmniej 6 (sześć) tygodni przed dniem rozpoczęcia Zgromadzenia Wspólników, na którym ma być podjęta uchwała w sprawie podziału Spółki Dzielonej, nieprzerwanie do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników podejmującego uchwałę w sprawie podziału Spółki Dzielonej, zgodnie z art. 535 § 3 zdanie drugie KSH.
- 11.2. W związku z ogłoszeniem Planu Podziału na stronach internetowych Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, Plan Podziału nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, zgodnie z art. 535 § 3 zdanie drugie KSH.

12. ZMIANY PLANU PODZIAŁU

Wszelkie zmiany Planu Podziału wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

13. EGZEMPLARZE

Niniejszy Plan Podziału został sporządzony w 2 (dwóch) egzemplarzach.

14. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Do Planu Podziału dołączono następujące załączniki, stanowiące jego integralną część:

- Załącznik nr 1 — opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz zezwoleń, koncesji lub ulg przypadających Spółce Przejmującej;
- Załącznik nr 2 — projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Dzielonej w sprawie podziału Spółki Dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej, które obejmą wspólnicy Spółki Dzielonej;
- Załącznik nr 3 — projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie podziału Spółki Dzielonej w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały Spółki Przejmującej, które obejmą wspólnicy Spółki Dzielonej;
- Załącznik nr 4 — projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
- Załącznik nr 5 — ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 sierpnia 2025 r.

PODPISY NA KOLEJNEJ STRONIE.

PODPISY

W IMIENIU SPÓŁKI DZIELONEJ:

Podpis:  Signed by / Podpisano przez:
Michał Młynarczyk
Date / Data: 2025-09-30 13:04

Imię i nazwisko: Michał Młynarczyk

Stanowisko: Prezes Zarządu

Podpis:  Signed by / Podpisano przez:
Mikołaj Makowski
Date / Data: 2025-09-30 13:04

Imię i nazwisko: Mikołaj Makowski

Stanowisko: Wiceprezes Zarządu

W IMIENIU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ:

Podpis:  Signed by / Podpisano przez:
Michał Młynarczyk
Date / Data: 2025-09-30 13:04

Imię i nazwisko: Michał Młynarczyk

Stanowisko: Prezes Zarządu