

PLAN PODZIAŁU
WROCŁAWSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA ALBA SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

POPRAZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU NA SPÓŁKĘ

"ALBA DOLNY ŚLĄSK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU

(podział przez wydzielenie na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych)

Data: 29 lutego 2024

PLAN PODZIAŁU

Niniejszy plan podziału („Plan Podziału”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 533 § 1 oraz art. 534 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych („Kodeks spółek handlowych”) pomiędzy:

- 1) **WROCŁAWSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA ALBA SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą we Wrocławiu, ul. Szczecińska 5, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000001350, NIP 8960000026, REGON 931623022 („Spółka Dzielona”)

oraz

- 2) **"ALBA DOLNY ŚLĄSK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"** z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000114684, NIP 8862370555, REGON 890691182 („Spółka Przejmująca”).

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

1.1. Spółka Dzielona

WROCŁAWSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA ALBA SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą we Wrocławiu, ul. Szczecińska 5, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000001350, NIP 8960000026, REGON 931623022, kapitał zakładowy w wysokości 7 629 200,00 PLN (słownie: siedem milionów sześćset dwadzieścia dziewięć tysięcy dwieście złotych 0/100), w całości wpłacony.

1.2. Spółka Przejmująca

"ALBA DOLNY ŚLĄSK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ" z siedzibą we Wrocławiu, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000114684, NIP 8862370555, REGON 890691182, kapitał zakładowy w wysokości 600.000,00 PLN (słownie: sześćset tysięcy złotych 00/100).

2. SPOSÓB PODZIAŁU

Podział zostanie przeprowadzony w trybie art. 529 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą (spółka istniejąca) części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, tj. podział przez wydzielenie. Majątek, który zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa 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 i został organizacyjnie wydzielony na podstawie Uchwały Zarządu nr 1 Spółki Dzielonej z dnia 26 lutego roku.

Szczegółowy opis składników majątku, które zostaną wydzielone na rzecz Spółki Przejmującej, został zawarty w **Załączniku nr 1** do niniejszego Planu Podziału.

Po dokonaniu podziału Spółka Dzielona będzie kontynuować działalność w oparciu o pozostałą część majątku.

- 2.1. Od dnia uzgodnienia Planu Podziału do dnia wydzielenia, tj. wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej („**Dzień Wydzielenia**”), Spółka Dzielona będzie prowadzić działalność w taki sposób, aby nie doszło do istotnych zmian wartości ekonomicznej majątku wydzielanego w ramach podziału innych niż wynikające z normalnej działalności Spółki Dzielonej.
- 2.2. W związku z oświadczeniami złożonymi przez akcjonariusza Spółki Dzielonej oraz wspólnika Spółki Przejmującej, zawierającymi zgody, o których mowa w art. 538¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych, które stanowią **Załącznik nr 6** do Planu Podziału, nie jest wymagane sporządzenie oświadczenia zawierającego informację o stanie księgowym Spółki Dzielonej, sporządzoną dla celów podziału na 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 Kodeksu spółek handlowych.
- 2.3. Spółka Przejmująca, zgodnie z art. 531 § 1 Kodeksu spółek handlowych, z Dniem Wydzielenia wstąpi w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej określone w Planie Podziału, zgodnie z punktem 8 poniżej.
- 2.4. Wartość części majątku Spółki Dzielonej wydzielanej w ramach podziału ustalona metodą skorygowanych aktywów netto według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku wynosi 2.528.246,41 PLN (słownie: dwa miliony pięćset dwadzieścia osiem tysięcy dwieście czterdzieści sześć złotych 41/100), co zostanie uwzględnione w odpowiednim obniżeniu kapitałów własnych Spółki Dzielonej, tj. kapitału zapasowego, wskutek podziału.
- 2.5. W przypadku zmiany wartości księgowej części majątku Spółki Dzielonej objętej wydzieleniem w ramach podziału określonej w punkcie 2.4 powyżej zmiana zostanie odpowiednio odzwierciedlona w Dniu Wydzielenia w innych kapitałach własnych Spółki Dzielonej (tj. kapitale zapasowym).
- 2.6. W wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 600.000,00 PLN (słownie: sześćset tysięcy 00/100 złotych) o kwotę 2.500.000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy 00/100 złotych) do kwoty 3.100.000,00 PLN (słownie: trzy miliony sto tysięcy 00/100 złotych) poprzez utworzenie 2.500 (słownie: dwóch tysięcy pięciuset) nowych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc 00/100 złotych) każdy oraz łącznej wartości nominalnej 2.500.000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy 00/100 złotych) („**Nowe Udziały**”), które zostaną przyznane Akcjonariuszowi Spółki Dzielonej. Nadwyżka wartości majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej, który w Dniu Wydzielenia trafi do Spółki Przejmującej, ponad łączną wartość nominalną Nowych Udziałów, tj. wg stanu na dzień podpisania planu podziału – kwota 28.246,41 PLN (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy dwieście czterdzieści sześć 41/100 złotych), trafi na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.
- 2.7. Nie przewiduje się dopłat pieniężnych, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

3. STOSUNEK PRZYDZIAŁU UDZIAŁÓW

- 3.1. Wartość majątku Spółki Dzielonej, ustalona metodą aktywów netto, na dzień 31 stycznia 2024 roku wynosi 73.224.271,78 PLN (słownie: siedemdziesiąt trzy miliony dwieście dwadzieścia cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt jeden 78/100 złotych). Wartość wydzielonego majątku Spółki Dzielonej, ustalona metodą skorygowanych aktywów netto, według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku wynosi 2.528.246,41 PLN (słownie: dwa miliony pięćset dwadzieścia osiem tysięcy dwieście czterdzieści sześć 41/100 złotych).

- 3.2. Wartość majątku Spółki Przejmującej, ustalona metodą skorygowanych aktywów netto, według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku wynosi 11.302.821,94 PLN (słownie: jedenaście milionów trzysta dwa tysiące osiemset dwadzieścia jeden 94/100 złotych).
- 3.3. Wydzielenie majątku ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej w toku podziału zostanie sfinansowane z obniżenia kapitału zapasowego Spółki Dzielonej (tj. bez umarzenia 25.000 akcji w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej i obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej). Kapitał zapasowy Spółki Dzielonej, który według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku wynosi 47.048.522,15 PLN (słownie: czterdzieści siedem milionów czterdzieści osiem tysięcy pięćset dwadzieścia dwa 15/100 złotych), zostanie zatem obniżony o kwotę stanowiącą równowartość majątku wydzielanego, ustaloną metodą skorygowanych aktywów netto, według stanu na dzień 31 stycznia 2024 roku na kwotę 2.528.246,41 PLN (słownie: dwa miliony pięćset dwadzieścia osiem tysięcy dwieście czterdzieści sześć złotych 41/100).
- 3.4. Mając na uwadze fakt, że jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej jest zarazem jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej, decyzją Spółek uczestniczących w podziale parytet przyznania udziałów będzie następujący: w Dniu Wydzielenia jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej w związku z realizacją podziału otrzyma 2.500 (słownie: dwa tysiące pięćset) Nowych Udziałów, zachowując status jedynego wspólnika Spółki Przejmującej.
- 3.5. Biorąc pod uwagę powyższe, w wyniku podziału Spółki Dzielonej nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 600.000,00 PLN (słownie: sześćset tysięcy złotych 00/100) o kwotę o kwotę 2.500.000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy 00/100 złotych) do kwoty 3.100.000,00 PLN (słownie: trzy miliony sto tysięcy 00/100 złotych) poprzez utworzenie 2.500 (słownie: dwóch tysięcy pięciuset) Nowych Udziałów, które zostaną przyznane jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej.

4. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 4.1. Akcjonariusz Spółki Dzielonej otrzyma łącznie 2.500 (słownie: dwa tysiące pięćset) Nowych Udziałów w Spółce Przejmującej. Struktura własnościowa w Spółce Przejmującej po podziale będzie się kształtować następująco:

Wspólnik	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Wartość nominalna Udziałów w kapitale zakładowym	Liczba Udziałów
Alba Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	100%	3.100.000 PLN	3.100

- 4.2. W wyniku podziału jedyny akcjonariusz Spółki Dzielonej stanie się właścicielem Nowych Udziałów w Dniu Wydzielenia, bez konieczności obejmowania Nowych Udziałów.

5. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY PRYZNANE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

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

6. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ AKCJONARIUSZOWI ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

Nie przewiduje się przyznania akcjonariuszowi Spółki Dzielonej ani osobom szczególnie w niej uprawnionym praw, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.

7. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMującĄ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przyznania członkom organów Spółki Dzielonej lub Spółki Przejmującej, jak również innym osobom uczestniczącym w Podziale, szczególnych korzyści, o których mowa w art. 534 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych.

8. OPIS I PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) ORAZ ZEZWOLEŃ, KONCESJI LUB ULG

8.1. Wydzieleniu podlegać będzie zorganizowana część przedsiębiorstwa wyodrębniona pod względem organizacyjnym, finansowym oraz funkcjonalnym.

8.2. Zorganizowana część przedsiębiorstwa, o której mowa w punkcie 8.1, służy przede wszystkim do prowadzenia działalności polegającej na odbiorze odpadów komunalnych z nieruchomości, na której nie zamieszkują mieszkańcy.

8.3. Szczegółowa lista zasobów (składników materialnych oraz niematerialnych i prawnych) przypisanych do majątku wydzielanego stanowi **Załącznik nr 1** do Planu Połączenia.

8.4. W razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną w okresie od dnia podpisania Planu Podziału do Dnia Wydzielenia jakichkolwiek aktywów, które zgodnie z Planem Podziału zostały przydzielone do majątku Spółki Przejmującej, korzyści uzyskane w zamian za te aktywa będą przysługiwać Spółce Przejmującej.

8.5. Wszelkie składniki majątku Spółki Dzielonej, które nie zostały przypisane do majątku wydzielanego zgodnie z punktem 8.3 powyżej w niniejszym Planie Podziału lub załącznikach do niniejszego Planu Podziału, a które, według stanu na Dzień Wydzielenia, są związane w sposób bezpośredni, przeważający oraz nie budzący wątpliwości z działalnością zorganizowanej części przedsiębiorstwa stanowiącej majątek wydzielany, również wejdą w skład majątku wydzielanego do Spółki Przejmującej i zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą.

W razie wątpliwości co do tego, czy składnik majątkowy, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym (nieprzypisany), jest związany w sposób bezpośredni, przeważający oraz nie budzący wątpliwości z działalnością zorganizowanej części przedsiębiorstwa stanowiącej majątek wydzielany, składnik majątkowy pozostaje w Spółce Dzielonej.

9. PODZIAŁ UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMującĄ ORAZ ZASADY PODZIAŁU

Nowe Udziały zostaną przyznane w całości jednemu akcjonariuszowi Spółki Dzielonej, na zasadach przewidzianych w niniejszym Planie Podziału, w punktach 2–4.

10. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMującĄ

Projekt zmian do umowy Spółki Przejmującej stanowi **Załącznik nr 4** do niniejszego planu.

11. UZGODNIENIE PLANU PODZIAŁU

Plan Podziału został uzgodniony przez zarządy Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej zgodnie z art. 533 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

12. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

Załączniki do Planu Podziału:

- (i) Szczegółowy opis składników majątku, które zostaną wydzielone ze Spółki Dzielonej na rzecz Spółki Przejmującej;
- (ii) Projekt uchwały Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Dzielonej w sprawie podziału;
- (iii) Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie podziału;
- (iv) Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
- (v) Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej, wartości majątku wydzielanego ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej oraz majątku Spółki Przejmującej (na dzień 31 stycznia 2024 roku);
- (vi) Oświadczenia akcjonariusza Spółki Dzielonej oraz wspólnika Spółki Przejmującej o wyrażeniu zgody o odstąpieniu od sporządzania niektórych dokumentów dot. Podziału, na podstawie art. 538¹ Kodeksu spółek handlowych;
- (vii) Bilans Spółki Dzielonej na dzień 31 stycznia 2024 roku;
- (viii) Bilans Spółki Przejmującej na dzień 31 stycznia 2024 roku.

[podpisy na kolejnej stronie]

W imieniu Spółki Dzielonej:

PREZES ZARZĄDU

WPO ALBA

Krzysztof Gruszczyński

Krzysztof Gruszczyński – Prezes Zarządu

WPO ALBA S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Długosz

Paweł Długosz – Członek Zarządu

WPO ALBA S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU

Seweryn Jochim

Seweryn Jochim – Członek Zarządu

WPO ALBA S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU

Dominik Saliński

Dominik Saliński – Członek Zarządu

W imieniu Spółki Przejmującej:

ALBA DOLNY ŚLĄSK Sp. z o.o.

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Długosz

Paweł Długosz – Członek Zarządu

ALBA DOLNY ŚLĄSK Sp. z o.o.

CZŁONEK ZARZĄDU

Seweryn Jochim

Seweryn Jochim – Członek Zarządu

ALBA DOLNY ŚLĄSK Sp. z o.o.

CZŁONEK ZARZĄDU

Dominik Saliński

Dominik Saliński – Członek Zarządu