

---

## PLAN PODZIAŁU

spółki Multimedia Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdyni  
poprzez wyodrębnienie Działalności Abonenckiej Małej Integracji  
(podział przez wyodrębnienie w rozumieniu art. 529 § 1 pkt. 5 KSH)

---

uzgodniony w Gdyni dnia 29/09/2023 r.

NINIEJSZY PLAN PODZIAŁU (dalej „Plan Podziału”) został przygotowany na podstawie art. 533 i 534 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1467 z późn. zm., dalej „KSH”) i uzgodniony przez Zarządy spółek:

**MULTIMEDIA POLSKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Gdyni, pod adresem: ul. T. Wendy nr 7/9, 81-341 Gdynia wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000861530, której akta rejestrowe są przechowywane przez Sąd Rejestrowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numer NIP5861044881 oraz 190007345,

(dalej „**Spółka Dzielona**” lub „**MMP**”)

**Virtual Operator spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji** z siedzibą w Gdyni, pod adresem: Al. Zwycięstwa 253, 81-525 Gdynia zawiązana przez Spółkę Dzieloną dnia 27/09/2023 na skutek przyjęcia Aktu Zawiązania Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością objętego aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Annę Kuźelewską, prowadzącą kancelarię notarialną w Gdyni, przy ul. Kazimierza Górskiego nr 1/113, nr repertorium 2537/2023

(dalej „**Spółka Przejmująca**” lub „**Virtual**”)

(łącznie „**Spółki**” lub „**Spółki Uczestniczące w Podziale**”)

## 1 WPROWADZENIE

- 1.1 Niniejszy Plan obejmuje Podział Spółki Dzielonej w ten sposób, że część majątku Spółki Dzielonej obejmująca zorganizowaną część przedsiębiorstwa w postaci opisanej w niniejszym Planie Działalności Abonenckiej Małej Integracji zostanie wyodrębniona i przeniesiona na Spółkę Przejmującą (podział przez wyodrębnienie w trybie przewidzianym w art. 529 § 1 pkt. 5) KSH).
- 1.2 Spółka Dzielona i (zależna od niej w 100%) Spółka Przejmująca należą do Grupy Kapitałowej Vectra, w której to Grupie spółka VECTRA S.A. z siedzibą w Gdyni jest spółką dominującą. Na mocy uchwał podjętych przez Zarząd i Radę Nadzorczą Vectra S.A. wspomniana Grupa Kapitałowa przystąpiła do szeregu działań reorganizacyjnych, których celem jest zapewnienie połączenia poszczególnych zakresów do spółek celowych, wyspecjalizowanych w danej funkcji.

Aby zrealizować to ww. założenie Spółka Dzielona przystąpiła m.in. do dwóch procesów toczących się równolegle z Podziałem opisywanym w niniejszym Planie, mianowicie do:

- podziału Spółki Dzielonej przez wydzielenie Działalności Abonenckiej (działalność obejmująca świadczenie przez Spółkę Dzieloną usług telekomunikacyjnych na rzecz konsumentów) i przeniesienie jej na spółkę VECTRA. Podział ten jest objęty „PLANEM PODZIAŁU spółki Multimedia Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdyni poprzez wydzielenie Działalności Abonenckiej (podział przez wydzielenie w rozumieniu art. 529 § 1 pkt. 4 KSH)” uzgodnionym przez przedstawicieli spółek uczestniczących w tym procesie dnia 29/09/2023 (dalej „**Podział przez Wydzielenie**”)
  - połączenia Spółki Dzielonej z jej współnikami - to jest ze Spółkami Małej Integracji. Połączenie to zostało opisane w „PLANIE POŁĄCZENIA SPÓŁEK Multimedia Polska sp. z o.o. (Spółka Przejmująca) ze Spółkami Przejmowanymi: Virtuaoperator sp. z o.o., Echostar Studio sp. z o.o. oraz Servcom sp. z o.o. (połączenie przez przejęcie w rozumieniu art. 492 § 1 p. 1) KSH)” uzgodnionym przez Przedstawicieli łączących się spółek dnia 29/09/2023 (dalej „**Połączenie**”).
- 1.3 Na skutek Połączenia Spółka Dzielona nabeędzie, od każdej ze Spółek Małej Integracji, wszystkie składniki ich majątków. Każda ze Spółek Przejmowanych, oprócz innych składników majątku, posiada majątek (aktywa i pasywa), które w każdej z nich tworzą zorganizowaną część przedsiębiorstwa obejmującą w składniki majątkowe (aktywa i pasywa) służące do prowadzenia działalności abonenckiej – działalności obejmującej udostępnianie urządzeń abonentom i zawieranie z nimi umów na świadczenie usług telekomunikacyjnych. Te wszystkie trzy zorganizowane części przedsiębiorstwa będą na gruncie niniejszego Planu określane zbiorczym terminem „**Działalności Abonenckiej Małej Integracji**” i to one będą przedmiotem wyodrębnienia w ramach niniejszego Podziału.
  - 1.4 Działalność Abonencka Małej Integracji, stanowi wyodrębnione organizacyjnie, finansowo oraz funkcjonalnie, część przedsiębiorstw Spółek Przejmowanych, a w drodze Połączenia, następnie Multimedia Polska Sp. z o.o. i posiadające zdolność do stanowienia niezależnych przedsiębiorstw samodzielnie realizujących zadania związane z dostarczaniem usług abonentom indywidualnym i podmiotom gospodarczym. Wyodrębnienie organizacyjne wynika z wewnętrznych regulacji przyjętych stosownymi uchwałami dotyczącymi struktury organizacyjnej każdej Spółki

Przejmowanej podjętymi przez Zarządy Spółek Przejmowanych, które znajdują swoje odzwierciedlenie w procesach wewnętrznych określających zasady funkcjonowania i prowadzenia przez nie działalności gospodarczej. Wyodrębnienie finansowe wynika z prowadzonej wewnętrznie ewidencji zdarzeń gospodarczych umożliwiającej przyporządkowanie aktywów i pasywów związanych z Działalnością Abonencką Małej Integracji. Wyodrębnienie funkcjonalne polega na tym, iż zostały jednoznacznie przypisane do Działalności Abonenckiej Małej Integracji (odpowiednio w każdej Spółce Przejmowanej) j poszczególne funkcje operacyjne wyposażone w odpowiednie zaplecze techniczne, organizacyjne, składniki majątkowe, doświadczenie kadry, umowy z podmiotami zewnętrznymi niezbędne do prowadzenia aktywności gospodarczej, w szczególności:

- 1.4.1 Zasoby Ludzkie wykonujące zadania związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji, zatrudnione na podstawie umów o pracę lub na podstawie umów cywilnoprawnych, w tym w ramach prowadzonej przez te osoby działalności gospodarczej, wykonujące zadania związane marketingiem, obsługą klienta, zawieraniem umów na dostarczanie usług telekomunikacyjnych, zarządzaniem magazynami i logistyką urządzeń abonenckich;
  - 1.4.2 Abonentów - to jest prawa i obowiązki (w tym zobowiązania) wynikające z zawartych z abonentami umów na świadczenie usług telekomunikacyjnych, na podstawie których poszczególne Spółki Małej Integracji świadczyły na rzecz tych osób i za wynagrodzeniem usługi telekomunikacyjne;
  - 1.4.3 Kontent – to jest prawa i obowiązki (w tym zobowiązania) wynikające z umów zawartych z podmiotami dostarczającymi kontent, który był następnie oferowany abonentom;
  - 1.4.4 Umowy – to jest prawa i obowiązki (w tym zobowiązania) wynikające z umów zawartych w celu prowadzenia Działalności Abonenckiej Małej Integracji (związanych z korzystaniem z nieruchomości, logistyką dostaw, księgowością korzystaniem z infrastruktury telekomunikacyjnej itp.);
  - 1.4.5 Sprzęt Abonencki – to jest urządzenia będące w posiadaniu abonentów (a będące własnością Spółek Małej Integracji, a następnie Spółki Dzielonej), służące do korzystania z usług telekomunikacyjnych (np. dekodery routery itp.).
- 1.5 Powyższe oznacza, że Działalność Abonencka Małej Integracji posiada wszelkie atrybuty, jakie powinna posiadać zorganizowana część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55[1] Kodeksu cywilnego, 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, a tym samym może stanowić lub stanowi potencjalne, niezależne przedsiębiorstwo, samodzielnie realizujące zadania gospodarcze Spółki Dzielonej.
- 1.6 Po dokonaniu Podziału, o którym mowa w niniejszym Planie, a także Podziału przez Wydzielenie, w Spółce Dzielonej pozostanie majątek (aktywa i pasywa) nieprzypisane w tych planach spółkom przejmującym, w tym zwłaszcza dwie zorganizowane części przedsiębiorstwa obejmujące:
- 1.6.1 **Działalność Abonencką B2B** obejmującą m.in. świadczenie na usług telewizji kablowej, dostępu do Internetu, telefonu oraz innych powiązanych usług udostępnianie urządzeń abonentom, fakturowanie, usługi na rzecz przedsiębiorców, oraz

- 1.6.2 **Działalność Infrastrukturalną** obejmująca gromadzenie i zarządzanie aktywami, przy użyciu których świadczone są usługi telekomunikacyjne.

## 2 DEFINICJE I INTERPRETACJA

2.1 Na użytek niniejszego Planu Podziału przyjęto następujące definicje:

<b>Data Planu</b>	oznacza dzień wskazany na pierwszej stronie niniejszego dokumentu
<b>Dzień Sprawozdawczy</b>	oznacza dzień 01/08/2023
<b>Dzień Wyodrębnienia</b>	oznacza dzień, w którym nastąpi wpisu do Rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
<b>Echostar</b>	oznacza spółkę ECHOSTAR STUDIO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, pod adresem: ul. Bułgarska 17, 60-320 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000654653, posiadającą numery REGON: 366155265, NIP: 9721269292
<b>Grupa Kapitałowa Vectra</b>	oznacza grupę kapitałową w rozumieniu art. 4 p. 14 uOKIK, w której spółką sprawującą kontrolę (w rozumieniu art. 4 pkt. 4) uOKIK) jest spółka VECTRA
<b>Nowe Udziały</b>	Oznacza udziały utworzone w ramach niniejszego Podziału, w liczbie o wartości nominalnej wskazanych w p. 6.1.
<b>Plan Podziału</b>	oznacza niniejszy dokument
<b>Podział</b>	oznacza procedurę opisaną w p. 1.1
<b>uOKIK</b>	oznacza ustawę o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 275 z późn. Zmianami)
<b>Rejestr</b>	oznacza rejestr przedsiębiorców w rozumieniu ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 685 z późn zm.);
<b>Sąd Rejestrowy</b>	oznacza właściwy miejscowo i rzeczową sąd prowadzący Rejestr;
<b>Servcom</b>	oznacza spółkę <b>SERVCOM</b> spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Trzemesznie, pod adresem: ul. Foluska 6, 62-240 Trzemeszno, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000875516, posiadającą numery REGON: 300171749 i NIP: 7842321530
<b>Spółki Integracji</b>	<b>Małej</b> oznacza łącznie Spółki Echostar, Servcom oraz Virtuaoperator

**VECTRA** oznacza spółkę VECTRA Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdyni, pod adresem: Al. Zwycięstwa 253, 81-525 Gdynia, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000089460, której akta rejestrowe są przechowywane przez Sąd Rejestrowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca REGON: 170801142, NIP: 5862040690 posiadającą kapitał zakładowy w kwocie 331 682 590,00 zł, opłacony w całości.

**Virtuaoperator** oznacza spółkę VIRTUAOPERATOR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: ul. Koszykowa 61 B 40, 00-667 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000271731, posiadającą numery REGON: 140803785 i NIP: 7621929500

### **3 OŚWIADCZENIA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE**

3.1 Spółki Dzielona niniejszym oświadczają, że:

- 3.1.1 jej kapitał zakładowy został opłacony w całości;
- 3.1.2 nie znajduje się w stanie likwidacji ani w stanie upadłości.

3.2 Ponadto Spółki Uczestniczące w Podziale (każda z osobna) oświadczają, że:

- 3.2.1 Spółka Przejmująca jest spółką zależną od Spółki Dzielonej i Spółka Dzielona objęta w jej kapitale zakładowym 100% udziałów;
- 3.2.2 Spółka Przejmująca jest spółką w organizacji i planuje w najbliższy czasie złożyć wniosek o jej rejestrację. Spółki Uczestniczące w Podziale planują podjąć uchwały w sprawie Podziału dopiero po zarejestrowaniu Spółki Przejmującej w rejestrze.

### **4 ZASADY PRZEPROWADZENIA PODZIAŁU**

- 4.1 W związku z faktem, że Podział nastąpi poprzez wyodrębnienie, Spółka Dzielona zachowa swój byt prawny i nie zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców. Po Podziale Spółka Dzielona będzie kontynuowała działalność gospodarczą.
- 4.2 Spółki Uczestniczące w Podziale planują zwrócić się do Sądu Rejestrowego z prośbą o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, dokonywanego w związku z niniejszym Podziałem, z dniem 01/12/2023. Jednocześnie, z uwagi na fakt, że część składników majątkowych objętych Działalnością Abonencką Małej Integracji, stanie się własnością Spółki Dzielonej z dniem rejestracji Połączenia, Spółka Dzielona i Spółki Małej Integracji planują zwrócić się do Sądu Rejestrowego właściwego dla dokonania rejestracji Połączenia o rejestrację połączenia w dniu 01/12/2023, przy czym przed rejestracją przedmiotowego Podziału.
- 4.3 Spółka Przejmująca wstępuje z Dniem Wyodrębnienia w prawa i obowiązki Spółki Dzielonej związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji bez konieczności dokonywania

jakichkolwiek cesji czy zawierania aneksów. Z Dniem Wyodrębnienia Spółka Przejmująca wstępuje również w prawa i obowiązki pracowników zaszerogowanych do „Działalności Abonenckiej” w trybie przewidzianym w art. 23[1] ustawy z dnia 26 czerwca 1974 – Kodeks Pracy (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1510).

Sukcesja uniwersalna częściowa będąca wynikiem Podziału będzie obejmowała wszystkie składniki majątku (aktywa i pasywa) związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji a przypisane w Punkcie 8 Planu tej Działalności. Składniki majątku (aktywa i pasywa) niestanowiące Działalności Abonenckiej Małej Integracji będą przysługiwały Spółce Dzielonej.

4.4 Z uwagi na fakt, że niniejszy Podział jest podziałem przez wyodrębnienie, to, zgodnie z dyspozycją art. 529 § 2 zdanie ostatnie KSH, nie będą miały zastosowania przepisy art. art. 534 § 1 pkt 2, 3-5 i 8, art. 536 § 1, art. 537, art. 538 i art. 541 § 5 KSH. Oznacza to, że:

4.4.1 Plan Podziału nie będzie określał:

- stosunku wymiany udziałów Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej ani wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych;
- zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej;
- dnia, od którego udziały lub akcje wymienione w powyższym punkcie uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;
- praw przyznanych przez Spółki Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej;
- podziału między wspólników Spółki Dzielonej udziałów Spółki Przejmującej;

4.4.2 nie ma konieczności sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego Podział, jego podstawy prawne i ekonomiczne, a zwłaszcza stosunek wymiany udziałów oraz kryteria ich podziału. Przy czym z uwagi na fakt, że równoległe z tym Podziałem, prowadzony jest Podział przez Wydzielenie, Spółka Dzielona sporządziła wspomniane sprawozdanie, wspólne dla potrzeb obu podziałów;

4.4.3 Plan Podziału nie będzie podlegał badaniu biegłego w zakresie jego poprawności i rzetelności. Do tego, z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca nie jest spółką akcyjną, nie znajdzie zastosowania art. 538[1] § 3 KSH;

4.4.4 Wyłączone będzie prawo wspólników Spółki dzielonej do wnoszenia zastrzeżeń do Planu Podziału, albowiem nie będą oni otrzymywali udziałów w Spółce Przejmowanej (otrzyma je jedynie Spółka Dzielona).

4.5 Stosownie do dyspozycji art. 535 § 3 zd. 2 KSH, Spółki nie dokonają ogłoszenia Planu. W miejsce tego Plan zostanie opublikowany na stronach internetowych obu Spółek na co najmniej sześć tygodni przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale, na którym ma być powzięta pierwsza uchwała w sprawie Podziału i będzie bezpłatnie i nieprzerwanie dostępny do dnia zakończenia zgromadzenia podejmującego uchwałę w sprawie Podziału.

4.6 Podział zostanie przeprowadzony z uproszczeniami wynikającymi z treści art. 538 [1] KSH, zgodnie bowiem z oświadczeniami wszystkich wspólników Spółki Dzielonej oraz oświadczeniem Spółki Dzielonej jako jedynego wspólnika Spółki Przejmującej nie jest wymagane:

4.6.1 sporządzenie oświadczenia, o którym mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH,

4.6.2 udzielenie informacji, o których mowa w art. 536 § 4 KSH.

4.7 Z uwagi na fakt, że Działalność Abonencka Małej Integracji nie znajduje się aktualnie w majątku Spółki Dzielonej, a w majątku Spółek Małej Integracji, wartość majątku Spółki Dzielonej została ustalona jako łączna wartość Spółki Dzielonej oraz Spółek Małej Integracji – a więc przy założeniu, że dojdzie do Połączenia Spółki Dzielonej i Spółek Małej Integracji. Wartość majątku przenoszonego w ramach niniejszego podziału została ustalona w oparciu o odpowiednie pozycje bilansowe zawarte w bilansach Spółek Małej Integracji, sporządzonych na Dzień Sprawozdawczy.

Wskazane wartości zostały ustalone metodą księgową, albowiem w ocenie Spółek Uczestniczących w Podziale metoda ta jest adekwatna z uwagi na charakter przedmiotowego Podziału jak i fakt, że Podział następuje pomiędzy spółkami należącymi do Grupy Kapitałowej Vectra.

4.8 Wspólnicy Spółki Dzielonej Spółki Przejmującej mają prawo przeglądać następujące dokumenty:

4.8.1 Plan Podziału oraz wszystkie załączniki do niego;

4.8.2 sprawozdania finansowe oraz sprawozdania zarządu z działalności Spółki Dzielonej, za trzy ostatnie lata obrotowe wraz ze sprawozdaniem z badania, jeżeli sprawozdanie z badania było sporządzane;

4.8.3 sprawozdanie Spółki Dzielonej sporządzone dla potrzeb Podziału przez Wydzielenie i niniejszego Podziału, o których mowa w art. 536 KSH.

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest spółką nowo założoną, i jej pierwszy rok obrotowy zakończy się dnia 31/12/2024, Spółka ta nie sporządziła żadnych sprawozdań finansowych ani sprawozdań z działalności.

Dokumenty, o których mowa powyżej będą udostępnione bezpłatnie wspólnikom Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej w:

4.8.4 lokalu zajmowanym przez Spółkę Dzieloną to jest pod adresem ul. T. Wendy nr 7/9, 81-341 Gdynia,

4.8.5 lokalu zajmowanym przez Spółkę Przejmującą to jest pod adresem Al. Zwycięstwa 253, 81-525 Gdynia.

Wspólnikom, którzy wyrazili zgodę na wykorzystanie przez Spółki środków komunikacji elektronicznej w celu przekazywania informacji, można przesłać odpisy tych dokumentów w formie elektronicznej.

Powyższe dokumenty będą udostępnione wspólnikom Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej w terminie nie krótszym niż miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o Podziale.

- 4.9 Podział będzie wymagał uchwały zgromadzenia wspólników każdej ze Spółek Uczestniczących w Podziale powziętych większością trzech czwartych głosów, przedstawiających co najmniej połowę kapitału zakładowego, stosownie do dyspozycji art. 541 § 1 oraz § 6 KSH. Z uwagi na fakt, że Podział będzie przeprowadzany bez obniżenia kapitału w Spółce Dzielonej uchwały te nie będą zawierały zamian w umowie Spółki Dzielonej. Z uwagi na fakt, że Podział będzie przeprowadzany z podwyższeniem kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej uchwały te będą zawierały zgody na brzmienie umowy spółki Przejmującej i wprowadzane do zmiany.
- 4.10 Spółki Uczestniczące w Podziale planują zwrócić się do Sądu Rejestrowego z wnioskiem o rejestrację Podziału z dniem 01/12/2023, oczywiście o ile osiągnięcie tego terminu będzie możliwe zgodnie z przepisami prawa (w szczególności z uwagi na terminy zawiadomień wspólników tych Spółek).

## 5 TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

- 5.1 Spółką Dzieloną jest spółka Multimedia Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000861530, której akta rejestrowe są przechowywane przez Sąd Rejestrowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- 5.2 Spółką Przejmującą jest spółka Virtual Operator spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Gdyni. zawiązana przez Spółkę Dzieloną dnia 27/09/2023 na skutek przyjęcia Aktu Zawiązania Spółki z Ograniczoną Odpowiedzialnością objętego aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Annę Kuzelewską, prowadzącą kancelarię notarialną w Gdyni, przy ul. Kazimierza Górskiego nr 1/113, nr repertorium 2537/2023.

## 6 LICZBA I WARTOŚĆ UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 6.1 W związku z Podziałem Spółka Przejmująca podwyższy swój kapitał zakładowy z kwoty 5 000,00 (pięć tysięcy) zł do kwoty 100 000,00 (sto tysięcy) zł to jest o kwotę 95 000,00 (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy) zł w drodze utworzenia „**Nowych Udziałów**” to jest 950 udziałów o wartości nominalnej 100,00 (sto) zł za każdy udział i łącznej wartości nominalnej 95 000,00 (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy) zł.
- 6.2 Wszystkie Nowe Udziały przypadną Spółce Dzielonej w zamian za majątek (aktywa i pasywa) stanowiące Działalność Abonencką Małej Integracji.
- 6.3 łączna wartość Działalności Abonenckiej Małej Integracji ustalona na Dzień Sprawozdawczy (jak wynika z Załącznika niniejszego Planu) wynosi **59 093 686,69 zł**. Wartość Działalności Małej Integracji zostanie zaliczona:
- 6.3.1 w kwocie 95 000,00 (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy) zł na kapitał zakładowy Spółki Przejmującej,
  - 6.3.2 w kwocie 58 998 686,69 (pięćdziesiąt osiem milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć 69/100) zł na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

## **7 SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE**

7.1 Nie przewiduje się przyznania szczególnych uprawnień organom Spółek ani innym osobom uczestniczącym w Podziale.

## **8 OPIS SKŁADNIKÓW MAJĄTKU (AKTYWÓW I PASYWÓW) PRZYPISANYCH DZIAŁALNOŚCI ABONENCKIEJ, PRZECHODZĄCYCH NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ**

8.1 Ustala się następującą podstawową zasadę podziału składników majątku Spółki Dzielonej, zgodnie z którą Spółce Przejmującej przypadają te składniki majątku, które są:

8.1.1 funkcjonalnie związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji lub

8.1.2 wykorzystywane wyłącznie do prowadzenia Działalnością Abonencką Małej Integracji.

W związku z powyższym na Spółkę Przejmującą przejdą w ramach Podziału składniki majątku Spółki Dzielonej spełniające powyższe kryteria, w tym w szczególności składniki majątku wskazane p. 8.2 Planu oraz zaszeregowane do Działalnością Abonencką Małej Integracji zgodnie z postanowieniami 8.3 i następnego Planu.

8.2 W ramach Działalności Abonenckiej Małej Integracji na Spółkę Przejmującą przechodzą aktywa i pasywa wskazane w następujących Załącznikach Dodatkowych:

### **Załącznik Dodatkowy 1.**

„Pracownicy i Współpracownicy” osoby wskazane w Załączniku do Planu Podziału, a wykonujące zadania związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji, zatrudnione przez poszczególne Spółki Małej Integracji na podstawie umów o pracę lub wykonujące prace lub usługi na podstawie umów cywilnoprawnych;

### **Załącznik Dodatkowy 2.**

„Echostar\_Abonenci” to jest wszelkie umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych na rzecz klientów (konsumentów i klientów biznesowych) zawarte przez spółkę Echostar;

### **Załącznik Dodatkowy 3.**

„Echostar\_Sprzęt Abonencki” to jest urządzenia umożliwiające korzystanie z usług telekomunikacyjnych

### **Załącznik Dodatkowy 4.**

„Echostar\_Kontent” obejmujący listę Umów i praw do kontentu spółki Echostar;

### **Załącznik Dodatkowy 5.**

„Echostar- Umowy” obejmujący listę umów związanych z działalnością Echostar (w tym m.in. umowy na udostępnianie kanałów, umowy na dostęp do sieci, na korzystanie z nieruchomości, na obsługę klienta i in.);

### **Załącznik Dodatkowy 6.**

„ServCom\_Abonenci” to jest wszelkie umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych na rzecz klientów

(konsumentów i klientów biznesowych) zawarte przez spółkę Servcom;

- Załącznik Dodatkowy 7.** „ServCom\_sprzęt abonencki” to jest urządzenia umożliwiające korzystanie z usług telekomunikacyjnych ;
- Załącznik Dodatkowy 8.** „ServCom\_Umowy” zawierający listę umów związanych z działalnością spółki Servcom (w tym m.in. umowy związane z obsługą klienta, umowy techniczne, umowy na dzierżawę sieci, umowy na korzystanie z nieruchomości);
- Załącznik Dodatkowy 9.** „ServCom\_Kontent” zawierający listę umów i praw do kontentu spółki Servcom;
- Załącznik Dodatkowy 10.** „VO\_Abonenci” – to jest wszelkie umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych na rzecz klientów (konsumentów i klientów biznesowych) zawarte przez spółkę Virtuaoperator;
- Załącznik Dodatkowy 11.** „VO\_sprzęt abonencki” to jest urządzenia umożliwiające korzystanie z usług telekomunikacyjnych;
- Załącznik Dodatkowy 12.** „VO\_Umowy” zawierający listę umów związanych z działalnością spółki Virtuaoperator (w tym m.in. umowy na korzystanie z nieruchomości, umowy na korzystanie z infrastruktury i im).

8.3 Z Dniem Wydzielenia, na Spółkę Przejmującą przechodzą również prawa i obowiązki związane z wpisem każdej ze Spółek Małej Integracji do rejestru programów rozprowadzanych prowadzonego przez Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji:

8.3.1 w odniesieniu do spółki Echostar - numer porządkowy księgi rejestrowej: 286;

8.3.2 w odniesieniu do spółki Servcom - numer porządkowy księgi rejestrowej: 655

Poza prawami wskazanymi w zdaniu poprzedzającym, Spółce Przejmującej nie będą przypadły żadne zezwolenia, koncesje czy ulgi.

8.4 Z uwagi na fakt, że po Dacie Planu i aż do Dnia Wydzielenia, Spółki Małej Integracji i Spółka Dzielona będą kontynuowały prowadzenie swojej aktualnej działalności, w tym również Działalności Abonenckiej Małej Integracji, po Dacie Planu będą mogły mieć miejsce zmiany w składzie i strukturze aktywów i pasywów oraz praw i obowiązków opisanych w Planie Podziału, a składających się na Działalność Abonencką Małej Integracji. W szczególności w grę mogą wchodzić: zmiany w składzie pracowników lub innych osób świadczących na rzecz tych Spółek usługi na podstawie umów cywilnoprawnych, zmiany w zakresie sprzętu abonenckiego i samych abonentów, zmiany podmiotów świadczących usługi na rzecz Spółki Dzielonej w zakresie

dotyczącym „Działalności Abonenckiej”, zmiany w zakresie Pojazdów, czy też zmiany w zakresie Umów z Abonentami.

Za zgodą wszystkich wspólników Spółki Dzielonej i wszystkich akcjonariuszy Spółki Przejmującej zmiany te nie będą wymagały notyfikacji w trybie przewidzianym w art. 536 § 4 KSH.

- 8.5 Nowe składniki majątku, jak również prawa i zobowiązania nabyte lub zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną lub Spółkę Małej Integracji w okresie, o którym mowa w p. 8.4 Planu Podziału zostaną przyznane Spółce Dzielonej lub Spółce Przejmującej według następującego klucza:

<b>Rodzaj aktywa/ pasywa:</b>	<b>Atrybucja do MMP lub Virtual</b>
i. prawa lub obowiązki, w tym należności i zobowiązania, związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji	Virtual
ii. prawa lub obowiązki związane z działalnością innej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej niż Działalność Abonencka Małej Integracji	MMP
iii. składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku przypisane w Planie Podziału do Działalności Abonenckiej Małej Integracji, jak również składniki majątku nabyte w związku z Działalnością Abonencką Małej Integracji	Virtual
iv. składniki majątku (aktywa i pasywa) nabyte lub uzyskane w zamian za składniki majątku nieprzypisane w Planie Podziału do Działalności Abonenckiej Małej Integracji, jak również składniki majątku nabyte w związku z działalnością prowadzoną przez Spółkę Dzieloną w ramach innej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej niż Działalność Abonencka Małej Integracji	MMP
v. zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną lub Spółkę Małej Integracji w związku z Działalnością Abonencką Małej Integracji	Virtual

vi.	zobowiązania, które zostaną zaciągnięte przez Spółkę Dzieloną lub Spółki Małej Integracji w związku z działalnością inną niż Działalność Abonencka Małej Integracji	MMP
vii.	związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji prawa i obowiązki, w tym należności i zobowiązania, wynikające z umów (w tym zwłaszcza umów wskazanych w Załącznikach Dodatkowych), czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych	Virtual
viii.	prawa i obowiązki, w tym należności i zobowiązania, wynikające z umów, czynów niedozwolonych, bezpodstawnego wzbogacenia oraz innych zdarzeń prawnych, inne niż w p. vii powyżej	MMP
ix.	w razie zbycia lub utraty przez Spółkę Dzieloną jakichkolwiek aktywów przypisanych w Planie Podziału do Działalności Abonenckiej Małej Integracji, surogaty otrzymane w zamian za te aktywa, w szczególności świadczenia wzajemne lub odszkodowania	Virtual
x.	środki pieniężne wygenerowane w związku z Działalnością Abonencką Małej Integracji (przepływy pieniężne wyznaczone zostaną przy zastosowaniu metody pośredniej); zastrzega się, że środki pieniężne wygenerowane w związku z Działalnością Abonencką mogą być ujemne	Virtual
xi.	środki pieniężne wygenerowane w związku z działalnością innej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej niż Działalność Abonencka Małej Integracji,	MMP

---

xii.	postępowania sądowe, pozasądowe lub administracyjne zainicjowane przez Spółkę Dzieloną lub Spółki Małej Integracji lub z osobę trzecią lub których Spółka Dzielona lub którakolwiek ze Spółek Małej Integracji jest stroną, a dotyczące Działalności Abonenckiej Małej Integracji	Virtual
------	---	---------

---

- 8.6 W razie wątpliwości czy dany składnik majątku (aktywo lub pasywo) jest związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji, a tym samym czy przeszło na mocy art. 531 § 1 KSH na Spółkę Przejmującą czy też pozostało w Spółce Dzielonej, uznaje się, że taki składnik majątku, pozostaje w Spółce Dzielonej, z zastrzeżeniem pkt. 8.10 Planu.
- 8.7 W celu uniknięcia wątpliwości przyjmuje się, że żaden składnik majątku (aktywo lub pasywo) nie będzie uznany za nieprzypisany w Planie Podziału Spółce Dzielonej lub Spółce Przejmującej, w związku z czym wyłącza się możliwość powstania współwłasności takiego składnika lub powstania odpowiedzialności solidarnej Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej za takie zobowiązanie.
- 8.8 W razie wątpliwości czy dany obowiązek podatkowy, opłata, składka na ubezpieczenie społeczne, niepodatkowa należność lub inne świadczenie (zobowiązanie) publicznoprawne jest związane z Działalnością Abonencką Małej Integracji i tym samym czy przeszło na mocy art. 93 c Ordynacji podatkowej na Spółkę Przejmującą czy pozostało w Spółce Dzielonej, uznaje się, że taki obowiązek podatkowy, opłata, składka na ubezpieczenie społeczne, niepodatkowa należność lub inne świadczenie publicznoprawne lub zobowiązanie pozostaje w Spółce Dzielonej.
- 8.9 Inne zmiany składników majątku, o których mowa powyżej będą monitorowane odrębnie dla składników majątku przypadającego, zgodnie z Planem Podziału, Spółce Przejmującej oraz pozostałych składników majątku pozostających w Spółce Dzielonej. Podstawą do ustalenia ostatecznego zakresu rzeczowego składników majątkowych wydzielanych ze Spółki Dzielonej będzie ewidencja księgowa prowadzona zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce Dzielonej.
- 8.10 W przypadku jakichkolwiek wątpliwości czy dany składnik majątkowy jest związany z Działalnością Abonencką, a tym samym, czy został przypisany na mocy Planu Podziału do Spółki Przejmującej w Dniu Wydzielenia, Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca sporządzą porozumienie potwierdzające przypisanie tego składnika majątkowego do Spółki Dzielonej lub do Spółki Przejmującej, w zależności od okoliczności.
- 8.11 W związku z faktem, że

- 8.11.1 Pracownicy i Współpracownicy, wskazani w Załączniku Dodatkowym 1, są, w Dacie Planu, zatrudnieni przez poszczególne Spółki Małej Integracji i w wyniku Połączenia staną się oni odpowiednio pracownikami lub współpracownikami Spółki Dzielonej, a następnie, w wyniku Podziału, staną się pracownikami lub współpracownikami Spółki Przejmującej, oraz, że
- 8.11.2 Planowane jest wnioskowanie do właściwych sądów rejestrowych o zarejestrowanie (sekwencyjnie) Połączenia i Podziału jednego dnia (to jest 01/12/2023), Spółki Uczestniczące w Podziale uzgadniają, że wszelkie zobowiązania z tytułu umów zawartych z tymi osobami przejdą w całości na Spółkę Przejmującą i tylko Spółka będzie zobowiązana do wypłacenia należności tym osobom za pracę lub usługi świadczone w dniu 01/12/2023.

## 9 ZAŁĄCZNIKI

9.1 Załącznikami do Planu Podziału są:

- Załącznik 1** Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Dzielonej w przedmiocie podziału Multimedia Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdyni poprzez wydzielenie Działalności Abonenckiej Małej Integracji (a więc załącznik wymagany przez art. 534 §2 pkt 1 KSH);
- Załącznik 2** Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie podziału Multimedia Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdyni poprzez wydzielenie Działalności Abonenckiej Małej Integracji oraz w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego umowy spółki (a więc załącznik wymagany przez art. 534 §2 pkt ) i 2) KSH)
- Załącznik 3** Oświadczenie Spółki Dzielonej o wartości majątku Spółki Dzielonej i wartości majątku stanowiącej Działalność Abonencką Małej Integracji
- Załącznik 4** Oświadczenie Spółki Przejmującej o wartości majątku Spółki Przejmującej

a także Załączniki Dodatkowe wskazane w Punkcie 8 Planu.

9.2 Mając na uwadze fakt, że Załączniki Dodatkowe mają charakter poufny (stanowią bowiem bądź tajemnicę przedsiębiorstwa bądź dane osobowe) oraz treść art. 535 § 3 KSH zgodnie z którym ogłoszeniu podlega wyłączenie Plan Połączenia *sensu stricto* (to jest Plan bez załączników), ogłoszeniu i ujawnieniu w rejestrze przedsiębiorców będą podlegać wyłącznie Plan Podziału, który zostanie uzupełniony o Załączniki 1-4 (te bowiem nie mają poufnego charakteru). Załączniki Dodatkowe wskazane w Punkcie 8 Planu będą dostępne dla wspólników Spółek Uczestniczących w Podziale wyłącznie na zasadach określonych w art. 540 KSH.

NINIEJSZY PLAN PODZIAŁU ZOSTAŁ UZGODNIONY PRZEZ ZARZĄDY SPÓŁKI DZIELONEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I PODPISANY PRZEZ WŁAŚCIWIE UMOCOWNAYCH REPREZENTANTÓW OBU SPÓŁEK:

**W imieniu Multimedia Polska sp. z o.o.:**

Imię i Nazwisko: Jan Piotrowski

Funkcja: Prezes Zarządu

Imię i Nazwisko: Aleksandra Zaniewicz

Funkcja: Członek Zarządu

**W imieniu Virtual Operator sp. z o.o.**

Imię i Nazwisko: Bartosz Irzyński

Funkcja: Członek Zarządu

Imię i Nazwisko: Rafał Haniak

Funkcja: Członek Zarządu