


PLAN PODZIAŁU
SPÓŁKI POD FIRMĄ CHATTERIS INVESTMENTS SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

WARSZAWA, 30 Października 2017 r.

Niniejszy plan podziału (dalej „**Plan Podziału**”) został przygotowany i uzgodniony w związku z zamiarem podziału Chatteris Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Wareckiej 11A, 00-034, Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000518244, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 5272718228 (dalej „**Spółka Dzielona**”) w trybie art. 529 § 1 punkt 4 kodeksu spółek handlowych (dalej: „**KSH**”) (podział przez wydzielenie).

I. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ ZE SPÓŁEK BIORĄCYCH UDZIAŁ W PODZIALE

SPÓŁKA DZIELONA

Chatteris Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ul. Wareckiej 11A, 00-034, Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000518244, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 5272718228.

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 105.000,00 zł (sto pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 2100 (dwa tysiące sto) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) każdy.

Jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej jest Zonda Cyprus Limited z siedzibą na Cyprze, przy Maximos Michailidis 6, Maximos Plaza, budynek 3, 4 piętro, biuro 401, 3106 Limassol, Cypr, wpisana do cypryjskiego rejestru przedsiębiorców pod numerem HE 334350 (dalej „**Zonda**”).

SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA

Energy Solar 15 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ul. Wareckiej 11A (00-034, Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000688185, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (dalej „**Spółką Przejmującą**”).

Kapitał zakładowy Spółki przejmującej wynosi 5.000,00 zł (pięć tysięcy) i dzieli się na 100,00 (sto) udziałów o wartości 50,00 zł każdy.

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmującej jest Zonda.

II. SPOSÓB PODZIAŁU

Podział opisany w niniejszym Planie Podziału jest podziałem przez wydzielenie, który zostanie zrealizowany poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej na Spółkę Przejmującą (art. 529 § 1 punkt 4 KSH) w zakresie wskazanym w Załączniku nr 1 do niniejszego Planu Podziału (dalej „**Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa**” lub „**ZCP**”). W wyniku przeprowadzenia podziału Spółka Dzielona nie zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Celem podziału jest przeniesienie na Spółkę przejmującą, z dniem wydzielenia tj. z dniem wpisu do rejestru przedsiębiorców podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (dalej „**Dzień Wydzielenia**”) tej części majątku Spółki Dzielonej, która odpowiada ZCP Spółki Dzielonej, jaką stanowi 9 projektów fotowoltaicznych o łącznej planowanej mocy ok. 9 MW.

Przenoszona część majątku Spółki Dzielonej obejmować będzie wydzielony zespół wskazanych niżej składników majątkowych (materialnych i niematerialnych), wykorzystywanych obecnie w ramach struktury organizacyjnej Spółki Dzielonej – do wykonywania działalności, w tym związane z tymi działalnościami aktywa obrotowe, pasywa (w tym zobowiązania), dokumentacja finansowa, decyzje administracyjne, warunki przyłączenia do sieci elektroenergetycznej, publicznoprawne uprawnienie do żądania od Zarządcy Rozliczeń S.A. pokrycia ujemnego salda przewidzianego w Ustawie o Odnawialnych Źródłach Energii („**Ustawa o OZE**”), wszelkie prawa i obowiązki wynikające z umów związanych ze wskazanymi wyżej działalnościami, w tym z umów dzierżawy, umów o przyłączenie do sieci elektroenergetycznej, umowy deweloperskiej na rozwój projektów, umowy serwisowej na prowadzenie projektów, umowy pożyczki. Wydzielana część majątku stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa która docelowo stanowić będzie zespół 9 projektów fotowoltaicznych o mocy do 1 MW każdy produkujących energię elektryczną w toku przetwarzania energii słonecznej.

Potrzeba wydzielenia majątku ze Spółki Dzielonej wynika z:

- postanowień umowy kredytowej jaką zawarła Spółka Dzielona w związku z budowanymi projektami fotowoltaicznymi ze spółką mBank S.A. Bank wymaga wydzielenia majątku ze Spółki Dzielonej, który nie jest objęty przedmiotem finansowania ze strony Banku;
- planów odnośnie wybudowania 9 projektów fotowoltaicznych będących przedmiotem wydzielenia ze Spółki Dzielonej; nie ma możliwości uzyskania kolejnego finansowania na

budowę 9 wydzielonych projektów tak długo jak będą się one znajdować w Spółce Dzielonej.

Po podziale Spółki Dzielonej, Spółka Przejmująca będzie kontynuowała dotychczasową działalność w zakresie przygotowania i budowy 9 projektów fotowoltaicznych.

Z uwagi na to, że wszyscy wspólnicy Spółki Dzielonej, jak i wspólnicy Spółki Przejmującej wyrazili na to zgodę, Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca odstępują od:

- (a) sporządzenia oświadczeń o stanie księgowym, o których mowa w art. 534 § 2 pkt 4 KSH;
- (b) sporządzania informacji o wszelkich istotnych zmianach w zakresie składników majątkowych (aktywów i pasywów), które nastąpiły między dniem sporządzenia planu podziału a dniem powzięcia uchwały o podziale, o której mowa w art. 536 § 4 KSH;
- (c) badania planu podziału przez biegłego i jego opinii.

III. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Wspólnikiem zarówno Spółki Dzielonej, jak i Spółki Przejmującej jest Zonda.

W wyniku podziału kapitał zakładowy Spółki Dzielonej zostanie obniżony o kwotę 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych) poprzez umorzenie 200 (dwustu) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, wydzielenie zostanie dokonane z kapitału zakładowego Spółki Dzielonej.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej zostanie podwyższony o kwotę 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych) poprzez utworzenie 200 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy.

Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną przydzielone Zonda w następujący sposób:

Zonda obejmie 200 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 10.000,00 zł;

Za każde 200 umarzanych udziałów Spółki Dzielonej wspólnik Spółki Dzielonej otrzyma 200 udziałów Spółki Przejmującej, czyli stosunek wymiany wyniesie 1: 1.

W konsekwencji, w wyniku podziału Spółki Dzielonej Zondzie zostanie przydzielone 200 udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 10.000,00 zł.

Zarówno w momencie podpisywania niniejszego Planu Podziału, jak i po podziale, jedynym wspólnikiem Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej będzie Zonda.

IV. DZIEŃ, OD KTÓREGO NOWOUTWORZONE UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W JEJ ZYSKU

Nowoutworzone udziały Spółki Przejmującej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od dnia wydzielenia.

V. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

Nie przewiduje się żadnych szczególnych praw, jakie mogłyby być przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Dzielonej.

VI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Dzielonej, Spółki Przejmującej, ani innych osób.

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

1. Ogólne kryteria klasyfikacji składników majątku przypadających Spółce Przejmującej

W wyniku podziału przez wydzielenie, majątek przenoszony, a także te prawa i obowiązki wynikające z umów, które są związane z majątkiem przenoszonym i zostały szczegółowo opisane

poniżej i wskazane w dalszej części niniejszego punktu, zostaną przeniesione na Spółkę Przejmującą, z zastrzeżeniem zmian w strukturze aktywów i pasywów wynikających z prowadzenia zwykłej działalności gospodarczej przez Spółkę Dzieloną do Dnia Wydzielenia.

W ramach podziału nastąpi przeniesienie na Spółkę Przejmującą Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, tj. zespołu wskazanych niżej składników majątkowych (materialnych i niematerialnych), wykorzystywanych obecnie do wykonywania działalności wydzielanej, w postaci składników majątku wskazanych w **Załączniku nr 1** służących do prowadzenia działalności w zakresie rozwoju, budowy i eksploatacji 9 farm fotowoltaicznych, w tym w szczególności:

- i. Umowy dzierżawy wskazane w załączniku nr 1;
- ii. Decyzje o pozwoleniu na budowę wskazane w załączniku nr 1,
- iii. Decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia wskazane w załączniku nr 1,
- iv. Decyzje o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, decyzje o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, decyzje o zezwoleniu na lokalizację zjazdu wskazane w załączniku nr 1,
- v. Warunki przyłączenia do sieci elektroenergetycznej oraz umowy o przyłączenie do sieci elektroenergetycznej wskazane w załączniku nr 1;
- vi. Uprawnienia do żądania od Zarządcy Rozliczeń S.A. pokrycia ujemnego salda przewidzianego w Ustawie o OZE wskazane w załączniku nr 1;
- vii. część środków pieniężnych w złotych w kasie i na rachunku bankowym Spółki Dzielonej w kwocie 142 625,50 zł (sto czterdzieści dwa tysiące sześćset dwadzieścia pięć złotych, 50/100);
- viii. Kaucje wpłacone do Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki („PURE”) tytułem udziału w aukcji organizowanej przez PURE dla instalacji produkujących energię ze źródeł odnawialnych;
- ix. Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe;
- x. Umowa pożyczki wskazana w załączniku nr 1;
- xi. Zobowiązania wynikające z tytułu zawartej umowy pożyczki związanej z finansowaniem wydzielanej ZCP;
- xii. Umowa deweloperska na rozwój projektów oraz umowa serwisowa na prowadzenie projektów wskazane w załączniku nr 1;



- xiii. inne zgody, zezwolenia, uzgodnienia i zgłoszenia związane z działalnością ZCP

2. Aktywa i Pasywa

Na Spółkę Przejmującą przeniesione zostaną następujące aktywa netto (aktywa i finansujące je zobowiązania – pasywa, wyrażone w złotych) wg. stanu na dzień 30 września 2017 roku.

| | | |
|------|--|------------------|
| | Środki pieniężne | 142 626 |
| | Pozostałe należności (kaucje) | 270 000 |
| | Długoterminowe czynne Rozliczenia Międzyokresowe Kosztów | 970 664 |
| I | Aktywa Razem | 1 383 289 |
| II | Zobowiązania długoterminowe - pożyczka | 1 373 289 |
| I-II | Aktywa netto | 10 000 |

W okresie od dnia sporządzenia planu podziału do dnia podziału Spółka Dzielona będzie prowadzić regularną działalność gospodarczą, co oznacza, że 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. Prawa, wierzytelności, należności, zobowiązania określone w niniejszym planie podziału jako wspólne dla działalności wydzielanej do Spółki Przejmującej i pozostałej działalności Spółki Dzielonej, zostaną podzielone w sposób wskazany powyżej dla odpowiedniej kategorii takich wspólnych składników majątku Spółki Dzielonej. W pozostałym zakresie nowe prawa, zobowiązania i środki finansowe pozostaną w Spółce Dzielonej.

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.

Składniki majątku inne niż opisane w części powyżej, które nie zostały wskazane powyżej jako przypadające Spółce Przejmującej, jak również składniki wskazane jako niepodlegające podziałowi, pozostaną w Spółce Dzielonej. Pozostały w Spółce Dzielonej majątek także stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa składającego się z 10 projektów farm fotowoltaicznych.

W szczególności w Spółce Dzielonej pozostaną następujące składniki majątku:

- a. zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych Spółki Dzielonej środki pieniężne w zakresie w jakim ich kwota przewyższa kwotę przypisaną wydzielanej działalności
- b. wszelkie inne niż wymienione powyżej kaucje, długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe przypisane do wydzielanej ZCP.

W sytuacji, w której jakakolwiek osoba trzecia wystąpi, wobec spółek uczestniczących w podziale, z jakimkolwiek roszczeniem dotyczącym zobowiązań, które na podstawie planu podziału zostały przypisane Spółce Przejmującej lub pozostały w Spółce Dzielonej, wówczas Spółka Przejmująca lub Spółka Dzielona, przy której dane zobowiązanie pozostało, w odniesieniu do każdego takiego zobowiązania, zwolni drugą spółkę z obowiązku świadczenia na rzecz takiego wierzyciela.

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU PODZIAŁU

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

Załącznik nr 1 zawierający:

- i. Lista umów dzierżawy związanych z wydzielaną ZCP;
- ii. Lista decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia związanych z wydzielaną ZCP;
- iii. Lista decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, decyzji o zezwoleniu na lokalizację zjazdu związanych z wydzielaną ZCP;
- iv. Lista decyzji o pozwoleniu na budowę związanych z wydzielaną ZCP;
- v. Lista warunków przyłączenia do sieci elektroenergetycznej związanych z wydzielaną ZCP;
- vi. Lista umów o przyłączenie do sieci elektroenergetycznej związanych z wydzielaną ZCP;



- vii. Lista uprawnień do żądania od Zarządcy Rozliczeń S.A. pokrycia ujemnego salda przewidzianego w Ustawie o OZE związanych z wydziałąną ZCP;
- viii. Lista umów pożyczek związanych z wydziałąną ZCP;
- ix. Zestawienie wpłaconych do URE kaucji związanych z wydziałąną ZCP;
- x. Zestawienie długoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych związanych z wydziałąną ZCP tj. nakładów poniesionych na rozwój każdego z 9 projektów;
- xi. Zestawienie umów przenoszonych do Spółki Przejmującej innych niż wskazane powyżej związanych z wydziałąną ZCP;
- xii. Zestawienie innych zgód, zezwoleń, uzgodnień i zgłoszeń związanych z wydziałąną działalnością ZCP.

Załącznik nr 2 Projekt uchwały NZW Spółki Dzielonej o podziale wraz z projektem zmian umowy Spółki Dzielonej;

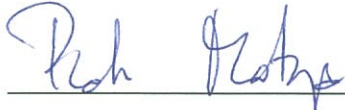
Załącznik nr 3 Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;

Załącznik nr 4 Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 30.09.2017 r.

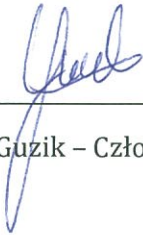
Spółka Dzielona i Spółka Przejmująca uzgodniły i zaakceptowały niniejszy Plan Podziału wraz z załącznikami w dniu 30 października 2017 roku, co zostało stwierdzone poniższymi podpisami:



Za Energy Solar 15 Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością:



Piotr Matwijów – Członek Zarządu

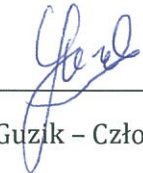


Marcin Guzik – Członek Zarządu

Za Chatteris Investments spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością:



Piotr Matwijów – Członek Zarządu



Marcin Guzik – Członek Zarządu