

Załącznik nr 5

Dokładny opis i podział składników majątku (aktywów i pasywów) oraz umów, zezwoleń, koncesji lub ulg Spółki Dzielonej przypadających Spółce Nowo Zawiązanej

1. Rzeczowy majątek trwały

W wyniku Podziału na Spółkę Nowo Zawiązaną przejdzie rzeczowy majątek trwały związany z Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej przedstawiony w Tabeli nr 1. Składniki rzeczowego majątku trwałego, opisane w Tabeli nr 1, zostały w całości amortyzowane, a ich wartość wykazywana w bilansie wynosi 0.

Tabela nr 1: Rzeczowy majątek trwały

ID	Liczba sztuk	Nazwa
1	12	Zestaw komputerowy (laptop + 2 monitory + mysz + klawiatura + słuchawki + przewody)
2	1	Telewizor LG
3	1	Laptop
4	1	Zestaw urządzeń sieciowych (router, switch, ups, access point)
5	1	Zestaw przewodów przyłączeniowych (DC, Ethernet, HDMI, DP)
6	8	Fotel Ergohuman
7	1	Zestaw książek i opracowań o tematyce IT
8	2	Drukarki, skanery, urządzenia wielofunkcyjne
9	1	Opiekacz
10	1	Ekspres do kawy DeLonghi
11	1	Kuchenka mikrofalowa Zelmer
12	1	Czajnik elektryczny

2. Wartości niematerialne

W wyniku Podziału na Spółkę Nowo Zawiązaną przejdą wartości niematerialne związane z Wydzielaną Częścią Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej przedstawione w Tabeli nr 2. Ich wartość wykazywana w bilansie wynosi 0.

Tabela nr 2: Wartości niematerialne

I.p.	Nazwa
1	Licencje MS związane z urządzeniami IT opisanymi w Tabeli nr 1 (ID 1)

3. Pozostałe aktywa związane z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej

Na Spółkę Nowo Zawiązaną przechodzą pozostałe aktywa związane z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, w tym w szczególności:

- 1) środki pieniężne zgromadzone w kasie oraz na subkoncie w Banku Pekao S.A.: 16 1240 4416 1111 0011 1175 8060,
- 2) należności z tytułu dostaw i usług,
- 3) należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Zestawienia należności z tytułu dostaw i usług na dzień 1 lutego 2022 r. zostały przedstawione w Tabeli nr 3 poniżej.

Tabela nr 3: Zestawienie należności z tytułu dostaw i usług na dzień 1 lutego 2022 r.

Nazwa (firma) kontrahenta	Kwota pozostająca do rozliczenia
Applover sp. z o.o.	16.767,36 zł
Emerge Consulting Sp. z o.o. sp. k.	131.462,40 zł
ARforce sp. z o.o.	44.126,25 zł
Orange Polska S.A.	152,52 zł

4. Zobowiązania

Na Spółkę Nowo Zawiazaną przechodzą pasywa w postaci zobowiązań związane z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, w tym w szczególności:

- 1) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług,
- 2) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń,
- 3) zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu wynagrodzeń,
- 4) inne zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek.

Ad 1) Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług na dzień 1 lutego 2022 r. zostały przedstawione w Tabeli nr 4 poniżej.

Tabela nr 4: Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług na dzień 1 lutego 2022 r.

Nazwa (firma) kontrahenta	Kwota pozostająca do rozliczenia
Osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą	19.064,00 zł
Nask Spółka Akcyjna	2.275,49 zł
PGNIG Obrót Detaliczny sp. z o.o.	765,01 zł

Ad 2) Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń na dzień 1 lutego 2022 r. zostały przedstawione w Tabeli nr 5 poniżej.

Tabela nr 5: Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń na dzień 1 lutego 2022 r.

Zobowiązanie	Kwota pozostająca do rozliczenia
Podatek od osób fizycznych	4.520,00 zł
Składki ZUS	29.817,80 zł
Rozrachunki VAT	23.781,50 zł

Ad 3) Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek z tytułu wynagrodzeń na dzień 1 lutego 2022 r. zostały przedstawione w Tabeli nr 6 poniżej.

Tabela nr 6: Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek z tytułu wynagrodzeń na dzień 1 lutego 2022 r.

Zobowiązanie	Kwota pozostająca do rozliczenia
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	59.471,42 zł

Ad 4) Zestawienie innych zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek na dzień 1 lutego 2022 r. zostały przedstawione w Tabeli nr 7 poniżej.

Tabela nr 7: Zestawienie innych zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek na dzień 1 lutego 2022 r.

Zobowiązanie	Kwota pozostająca do rozliczenia
Inne rozrachunki z pracownikami	417,00 zł

5. Prawa i obowiązki wynikające z umów o pracę oraz umów o świadczenie usług

W wyniku podziału na Spółkę Nowo Zawiazaną przejdą prawa i obowiązki wynikające z umów o pracę z pracownikami związanymi z wykonywaniem działalności Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, których lista na dzień sporządzenia Planu Podziału została przedstawiona w Tabeli nr 8. Analogicznie, w wyniku podziału na Spółkę Nowo Zawiazaną przejdą prawa i obowiązki wynikające z umów o świadczenie usług zawartych ze współpracownikami związanymi z wykonywaniem działalności Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, wskazanych w Tabeli nr 9.

Tabela nr 8: Lista pracowników przechodzących do Spółki Nowo Zawiazanej w ramach podziału na dzień sporządzenia Planu Podziału

L.p.	Nr kadrowy	Stanowisko
1	2	Główna księgowa/ Kadrowa
2	3	Programista backend
3	4	Programista
4	5	Programista backend
5	6	Starszy programista
6	7	Programista fullstack
7	8	Młodszy programista
8	9	Starszy programista fullstack/Team Leader
9	10	Programista frontend
10	11	Starszy inżynier systemów wbudowanych
11	12	Project Manager

W wyniku podziału Spółce Nowo Zawiazanej zostanie przekazana dokumentacja dotycząca powyższych pracowników. Poinformowanie pracowników Spółki Dzielonej przenoszonych w ramach podziału do Spółki Nowo Zawiazanej nastąpi w trybie art. 23¹ kodeksu pracy.

Tabela nr 9: Wykaz umów o świadczenie usług zawartych ze współpracownikami związanymi z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej na dzień sporządzenia Planu Podziału

L.p.	Strona	Przedmiot umowy	Data zawarcia
1	osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą	Umowa o świadczenie usług	1.05.2017 r.
2	osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą	Umowa o świadczenie usług	09.02.2022 r.

6. Prawa i obowiązki wynikające z umów związanych z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej

W wyniku podziału na Spółkę Nowo Zawiazaną przejdą prawa i obowiązki wynikające z umów związanych z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, których wykaz na dzień sporządzenia Planu Podziału został przedstawiony w Tabeli nr 10.

Tabela nr 10: Wykaz umów związanych z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej

L.p.	Strona	Przedmiot umowy	Data zawarcia
1	ARForce sp. z o.o.	Umowa ramowa o współpracy	31.12.2020 r.
2	Emerge Soft sp. z o.o.	Umowa ramowa na usługi Time & Material	1.10.2021 r.

Wszelkie pozostałe umowy związane z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, które zostaną zawarte do dnia podziału, przejdą na Spółkę Nowo Zawiazaną. Na Spółkę Nowo Zawiazaną przejdzie również wszelka dokumentacja związana z negocjacjami umów związanych z działalnością Wydzielanej Części Przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, które do dnia podziału nie zostaną jeszcze zawarte.

W imieniu Spółki Dzielonej:



Piotr Jurkiewicz
Prezes Zarządu