

Preda Anișoara



413.126

Proiect de divizare ICPE S.A.

PROIECT DE DIVIZARE a Societății pe acțiuni ICPE

Aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administratie al ICPE S.A. nr.
I/23.07.2020

CUPRINS

1.1. FORMA, DENUMIREA ȘI SEDIUL SOCIAL ALE TUTUROR SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN DIVIZARE ICPE S.A. – SOCIETATE CE SE DIVIZEAZĂ	3
1.2. ICPE PLAZA S.A. - SOCIETATE BENEFICIARĂ.....	4
2. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE DIVIZĂRII.....	5
2.1. FUNDAMENTAREA DIVIZĂRII.....	5
2.2. CONDIȚIILE DIVIZĂRII.....	6
3. CONDIȚIILE ALOCĂRII DE ACȚIUNI LA SOCIETATEA BENEFICIARĂ	8
3.1. DATA DIVIZĂRII.....	177
3.2. REPARTIZAREA ACTIVULUI	18
3.3. REPARTIZAREA PASIVULUI.....	25
4. DATA DE LA CARE ACȚIUNILE PREVĂZUTE LA CAPITOLUL ANTERIOR DAU DEȚINĂTORILOR DREPTUL DE A PARTICIPA LA BENEFICII ȘI ORICE CONDIȚII SPECIALE CE AFECTEAZĂ ACEST DREPT	27
5. RATA DE SCHIMB A ACȚIUNILOR ȘI CUANTUMUL EVENTUALELOR PLĂȚI ÎN NUMERAR	28
6. CUANTUMUL PRIMEI DE DIVIZARE.....	29
7. DREPTURILE CONFERITE DE CĂTRE SOCIETATEA BENEFICIARĂ DEȚINĂTORILOR DE ACȚIUNI CARE CONFERĂ DREPTURI SPECIALE ȘI CELOR CARE DEȚIN ALTE VALORI MOBILIARE ÎN AFARA DE ACȚIUNI SAU MĂSURILE PROPUSE ÎN PRIVINȚA ACESTORA	30
8. ORICE AVANTAJ SPECIAL ACORDAT EXPERTILOR LA CARE SE FACE REFERIRE LA ART 243 ³ ȘI MEMBRILOR ORGANELOR ADMINISTRATIVE SAU DE CONTROL ALE SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN DIVIZARE.....	31
9. DATA SITUAȚIILOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚILOR PARTICIPANTE, CARE AU FOST FOLOSITE PENTRU A SE STABILI CONDIȚIILE DIVIZĂRII	32
10. DATA LA CARE TRANZACȚIILE SOCIETĂȚII DIVIZATE SUNT CONSIDERATE DIN PUNCT DE VEDERE CONTABIL CA APARTINÂND SOCIETĂȚII BENEFICIARE.....	33
11. DESCRIEREA ȘI REPARTIZAREA EXACTĂ A ACTIVEI ȘI PASIVELOR CARE URMEAZĂ A FI TRANSFERATE SOCIETĂȚII BENEFICIARE	34
12. REPARTIZAREA CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII DIVIZATE DE ACȚIUNI LA SOCIETATEA BENEFICIARĂ ȘI CRITERIUL PE BAZA CĂRUIA SE FACE REPARTIZAREA.....	35
13. ALTE DATE CARE REPREZINTĂ INTERES PENTRU DIVIZARE	36
13.1. REPARTIZAREA CONTRACTELOR ȘI EXECUTAREA CONTRACTELOR ÎN CURS.....	36
14. MODIFICAREA ACTELOR CONSTITUTIVE ALE SOCIETĂȚILOR PARTICIPANTE LA DIVIZARE.....	37
15. CONCLUZIILE DIVIZĂRII.....	42

Proiect de divizare ICPE S.A.

Acest **PROIECT DE DIVIZARE** (numit în continuare "Proiect") a fost redactat și întocmit de către Societatea CMF CONSULTING, în baza documentelor transmise de către societatea pe acțiuni ICPE și semnat la data de 23.07.2020 de către Consiliul de Administrație al ICPE.

1.1. FORMA, DENUMIREA ȘI SEDIUL SOCIAL ALE TUTUROR SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN DIVIZARE ICPE S.A. – SOCIETATE CE SE DIVIZEAZĂ

- ✓ Forma juridică: societate pe acțiuni
- ✓ RC: J40/21438/1992
- ✓ CIF: RO 423140
- ✓ Director general (președintele consiliului de administrație)
- ✓ Director general: Racicovschi Dan-Vergil
- ✓ Sediul social: Splaiul Unirii 313, sector 3, București
- ✓ Capital social subscris și vărsat: 14.890.822,50 lei
- ✓ Număr de acțiuni emise: 5.956.329 acțiuni
- ✓ Valoare nominală: 2,5 lei/acțiune
- ✓ Durata societății: nedeterminată
- ✓ Activitate preponderentă: Cod CAEN 7219 Cercetare dezvoltare în alte științe naturale și inginerie
- ✓ Activitate preponderentă efectiv desfășurată: Cod CAEN 2711 Fabricarea motoarelor, generatoarelor și transformatoarelor electrice
- ✓ Structura acționarilor înainte de divizare:

Acționari	Valoare din capital social	Nr. acțiuni	Procent
Asociația salariaților ICPE	7.374.502,50	2.949.801	49,52381
SIF Muntenia	7.492.347,50	2.996.939	50,31520
Alți acționari pers. fizice din care:	23.972,50	9.589	0,16099
Racicovschi Dan-Vergil	3.007,50	1.203	0,02020
Pencioiu Paul	5.650,00	2.260	0,03794
Balanescu Traian	5.627,50	2.251	0,03779
Vasile Nicolae	4.490,00	1.796	0,03016
Kappel Wilhelm	2.122,50	849	0,01425
Fleischer Maria	952,50	381	0,00640
Marinescu Mihai-Jo	2.122,50	849	0,01425
Total	14.890.822,50	5.956.329	100,00000

Proiect de divizare ICPE S.A.

1.2. ICPE PLAZA S.A. - SOCIETATE BENEFICIARĂ

- ✓ Rezervare de denumire: ICPE PLAZA S.A.
- ✓ Forma juridică: societate pe acțiuni
- ✓ Director general
- ✓ Sediul social: Splaiul Unirii 313, sector 3, București
- ✓ Capital social propus: 1.583.095 lei
- ✓ Număr de acțiuni propus a se emite: 633.238 acțiuni
- ✓ Valoare nominală : 2,5 lei/acțiune
- ✓ Activitate principală propusă: codul CAEN 6820 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

2. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE DIVIZĂRII

2.1. FUNDAMENTAREA DIVIZĂRII

Prin divizare se intenționează reorganizarea societății în vederea separării afacerii principale de afacerea de exploatare a proprietății imobiliare. Managementul imobiliar este un domeniu distinct de activitate care va fi realizat separat de activitatea de bază.

Societatea divizată ICPE S.A. are ca obiect principal de activitate „Cercetare-dezvoltare în alte științe naturale și inginerie”, CAEN 7219.

Din veniturile obținute din această activitate, societatea a renovat Clădirea Corp M-DEZVOLTARI LABORATOARE DE INCERCARI TH SI THA , cu nr. de inventar 10025 , încheind totodată contracte de închiriere cu mai multe societăți comerciale.

Această inițiativă a marcat astfel o activitate în creștere și consistentă, din punct de vedere administrativ, dar și financiar, în administrarea și exploatarea unor active imobiliare, distinctă de obiectul principal de activitate.

Accionarii Societății Divizate consideră ca această proprietate imobiliară ar putea fi mai bine administrată și exploatată, din punct de vedere economic, administrativ și financiar, în cadrul unei societăți care să aibă ca obiect principal de activitate codul CAEN 6820 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

Acesta este motivul pentru care această ramură a activității Societății Divizate urmează a fi desprinsă și preluată de o Societate Beneficiară nou înființată.

Date fiind caracteristicile fiecărei activități, acționarii și conducerea executivă ai societății ar putea să traseze mult mai ușor liniile directoare și strategiile de dezvoltare pentru fiecare dintre cele două societăți participante în procesul de divizare.

Se urmărește ca prin realizarea acestei divizări a activităților mai sus menționate să se optimizeze cheltuielile specifice, să se rentabilizeze fiecare dintre cele două activități, în scopul maximizării profitului din cele două ramuri.

Drept urmare, acționarii Societății Divizate sunt încrezători în faptul că, urmare a acestei divizări, atât patrimoniile celor două societăți participante la divizare, cât și activitatea acestora vor putea fi puse mai bine în valoare și dezvoltate la potențialul lor maxim.

Proiect de divizare ICPE S.A.

2.2. CONDIȚIILE DIVIZĂRII

1. Divizare simetrică fără dizolvare – Desprinderea în interesul acționarilor s-a întocmit în baza:

- Dispozițiilor articolului 250¹ din Legea societăților nr.31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare ce precizează că prevederile prezentului capitol referitoare la divizare, cu excepția art. 250 alin. (1) lit. c), se aplică și atunci când o parte din patrimoniul unei societăți se desprinde și este transferată ca întreg uneia sau mai multor societăți existente ori unor societăți care sunt astfel constituite, în schimbul alocării de acțiuni societăților beneficiare către acționarii societății care transferă activele (desprindere în interesul acționarilor);
- Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor ICPE S.A. nr. 1 din data de 28.05.2019 prin care s-a aprobat această operațiune de divizare parțială și a mandatat Consiliul de Administrație pentru întocmirea și semnarea Proiectului de Divizare împreună cu orice alte documente necesar a fi redactate și sau semnate în baza sau în legătură cu acesta.

2. Operațiunea juridică propusă se realizează în forma legală a unei divizări parțiale, așa cum permit dispozițiile art. 250¹ Legea nr.31/1990, prin desprinderea din patrimoniul societății ICPE S.A. a unei părți, reprezentată de "*active imobilizate, active circulante și pasive*" conform anexei nr.1 și transmiterea către o societate ce se înființează: ICPE PLAZA S.A.

În cadrul procedurii de divizare, decisă conform Hotărârii AGA a Societății Divizate nr. 1/ din data de 28.05.2019, vor fi parcurse următoarele etape:

- Întocmirea, semnarea și realizarea procedurii de publicitate a Proiectului de Divizare al societății de către Administratorul Societății Divizate, în conformitate cu dispozițiile legale incidente
- În baza disp. Art. 244 alin (1) din legea nr. 31/1990, se pun la dispoziția acționarilor, la sediul societății, documentele reglementate prin lege pentru informarea asupra operațiunii de divizare, cu cel puțin o lună înainte de data adunării generale extraordinare care urmează să se pronunțe asupra proiectului de divizare
- În termen de maxim 3 (trei) luni de la data publicării Proiectului de Divizare a Societății, conform celor de mai sus, pe pagina de internet a societății, precum și pe site-ul ONRC, AGA va hotărî asupra: divizării Societății, actul modificator al actului constitutiv al Societății Divizate, precum și actului constitutiv al Societății Beneficiare

Proiect de divizare ICPE S.A.

- Prin grija administratorului Societății Divizate, actele menționate la paragrafele anterioare vor fi depuse la Oficiul Registrului de pe lângă Tribunalul București în vederea înregistrării divizării, precum și înmatriculării Societății Beneficiare.
- Societatea Divizată împreună cu Societatea Beneficiară vor iniția și realiza toate demersurile necesare de predare – primire a elementelor de patrimoniu transmise pe calea divizării, precum și toate formalitățile de publicitate necesare înregistrării acestora, cu încunoștințarea tuturor terților interesați în acest sens.

3. CONDIȚIILE ALOCĂRII DE ACȚIUNI LA SOCIETATEA BENEFICIARĂ

Divizarea este una parțială și se va realiza prin desprinderea proporțională și simetrică a unor părți din patrimoniul societății divizate, fără dizolvare și fără lichidare, și transmiterea acestora (elemente de patrimoniu de activ și de pasiv) către o societate nou înființată – Societatea Beneficiară, în condițiile art. 250 din legea nr. 31/1990, desprindere în interesul acționarilor, adică acțiunile noii societăți înființate vor fi alocate acționarilor Societății Divizate, proporțional cu cota ce o dețin din aceasta.

Situațiile financiare la 30.11.2019 stau la baza întocmirii Proiectului de Divizare.

În conformitate cu anexa 1 a Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor acționari din cadrul societăților art 15a valorile utilizate în cadrul operațiunilor de reorganizare se bazează pe activul net contabil utilizându-se **metoda activului net contabil**. În acest caz, la operațiunile de fuziune/divizare, elementele bilanțiere sunt preluate de către societatea beneficiară la valoarea la care acestea au fost evidențiate în contabilitatea societății care le cedează.

Bilanțul Societății Divizate la 30.11.2019 este prezentat în cele ce urmează:

Proiect de divizare ICPE S.A.

Bilanțul Societății ICPE S.A.

F10 - pag. 1	
SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII	
Cod 10	la data de 30.11.2019
Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	Sold la: 30.11.2019
A	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE	
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	25,259
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	10.479.976
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	29,074
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	10.534.309
B. ACTIVE CIRCULANTE	
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - d/in ct.4428)	5.299.168
II.CREANȚE	10.164.553
TOTAL (rd. 06a+06b)	10.164.553
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	7.543.821
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	23.007.542
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	331
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	6.408.011
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16.562.176
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	27.096.485
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	2.055.000
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	146,229
J. CAPITAL ȘI REZERVE	
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	14.890.822
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	14.890.822
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	423,607
IV. REZERVE (ct.106)	2.929.380
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	3.979.271
	SOLD C (ct. 117)
	SOLD D (ct. 117)
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	
	SOLD C (ct. 121)
	SOLD D (ct. 121)
Repartizarea profitului (ct. 129)	169,788
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	24.932.942
(rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	24.932.942

42

Proiect de divizare ICPE S.A.

Criteriile de divizare vor fi detaliate în cele ce urmează, divizarea având loc prin desprinderea unei părți din patrimoniul Societății Divizate și transmiterea acestuia către societatea ce se va constitui.

Elementele de activ care fac obiectul transferului, se referă la active imobilizate:

*TERENURI, reprezentand o parte din parcare și drumuri din incintă;

*CLADIRE CORP M- DEZVOLTARI LABORATOARE DE INCERCARI TH SI THA - nr.inventar 10025, cu îmbunătățirile și utilitățile aferente ce constau în aparate de aer condiționat, ascensoare, sisteme pentru producerea energiei electrice. **Valoarea contabilă a tuturor imobilizărilor transferate este de 6.906.517,30 lei.**

Identificarea cadastrală și pe numere de inventar este prezentată în cele ce urmează:

- **Terenurile** in suma de **31462.43 lei** sunt formate din loturile 13/6+13/7+13/8+13/9

Adresa /Act de proprietate	Valoare (lei)	Nr.cadastral	Carte funciara	Suprafață (mp)
LOT 13/6	2243,30	227741	227741	591,51
LOT 13/7	2319,19	227742	227742	611,52
LOT 13/8	1789,19	227743	227743	471,77
LOT 13/9	25110,75	227744	227744	6621,16
TOTAL	31462,43			

- **Imobilizarile transferate** in suma de **6.875.054.87 lei** sunt identificate astfel:

Numar inventar/ Nr.cadastral	Denumire imobilizare	Valoare Intrare
10025/ 225435-C1-U3 225435-C1-U4 225435-C1-U5 225435-C1-U6 225435-C1-U7 225435-C1-	DEZVOLTARI LABORATOARE DE INCERCARI TH SI THA (CORP M)	2.796.885,41

Proiect de divizare ICPE S.A.

U8		
10052/ PARTIAL 227744	CLADIRE DEPOZIT EXPONATE	20758,48
50012	ASCENSOR DE MATERIALE 1000KGF	158,07
50013	ASCENSOR DE MATERIALE 1000KGF	158,07
50014	ASCENSOR DE MATERIALE 1000KGF	149,86
50017	ASCENSOR 13 PERSOANE, 2 STATII, 1000 KG, 2 ACESE	61.614,85
500122	REPARATII CAPITALE SI MODERNIZARE ASCENSOR DE MATERIALE 1000KGF	21.488,56
30767	APARAT AER CONDITIONAT HAD- 480HG	4.901,30
30768	APARAT AER CONDITIONAT HAD- 480HG	4.901,30
30769	APARAT AER CONDITIONAT HAD- 480HG	4.901,30
30770	APARAT AER CONDITIONAT HAD- 480HG	4.901,30
30771	APARAT AER CONDITIONAT HAD- 480HG	4.901,30
30780	APARAT AER CONDITIONAT HAS- 240HG	3.139,95
30781	APARAT AER CONDITIONAT HAS-90HG	1.681,66
41960	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.883,26
41961	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.390,56
41967	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE	291.026,28

40

Proiect de divizare ICPE S.A.

	DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC MONOCRISTAL	
87633	SISTEM SPECIAL CELULE SILICIU MONOCRISTALIN	216.726,08
41968	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC POLICRISTAL	369.680,18
87639	SISTEM SPECIAL CELULE SILICIU POLICRISTALIN	235.632,24
87634	SISTEM DE PANOURI FOTOVOLTAICE DE MARE RANDAMENT PE BAZA DE CELULE CU SILICIU POLICRISTALIN	265.513,37
41969	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC AMORF (MONT	370.808,86
87640	SISTEM SPECIAL CELULE SILICIU AMORF	244.754,06
41971	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC MICRORETELE	92.514,25
87647	SISTEM SOLAR INTEGRAT DE CONDITIONARE A AERULUI	39.985,38
41972	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE -	306.654,31

Proiect de divizare ICPE S.A.

	FOTOVOLTAIC CIS (MONTAJ)	
87650	SISTEM SPECIAL CELULE SOLARE CU CIS IN STRAT SUBTIRE	274.589,68
875521	INSTALATIE COLECTOARE SOLARE CU TUBURI VIDATE SI SISTEME DE STOCARE CU SISTEM DE MONITORI	126.329,38
87619	COLECTOARE SOLARE CU SISTEM TERMOSIFON	19.673,14
41989	TRACKER - ORIENTATOR SOLAR	157.999,00
84543	AER CONDITIONAT LDK 12000BTU 12K CH-A	1.147,77
86981	APARAT CLIMATIZARE 21000 BTU	2.006,63
86982	APARAT CLIMATIZARE 21000 BTU	2.006,63
86983	APARAT CLIMATIZARE 12000 BTU	1.218,31
87121	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87122	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87123	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87124	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87125	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87126	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87127	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 9000 BTU	750,00

Proiect de divizare ICPE S.A.

87542	AER CONDITIONAT LDK 12000BTU 12K CH-A	1.147,77
87544	AER CONDITIONAT LDK 18000BTU 18K CH-A	1.704,42
41992	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41993	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41994	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41995	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41996	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41997	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 24000 BTU	3.887,10
41960	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.883,26
41961	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.390,56
87470	AER CONDITIONAT PLATINIUM AC18MRW LDK	1.500,00
87471	AER CONDITIONAT PLATINIUM AA18 MRW/R2	1.960,57
30827	CENTRALA TERMOFICARE CORP M	555.476,90
41998	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 24000 BTU	3.887,10
20078	CENTRALA TELEFONICA CU EXTENSIE AUTOMATA	60.967,80
41957	UNITATE CLIMATIZARE LG UU61 W SYNERO 60,000 BTU	22.785,00
27357	PROGRAM INFRATECH/2004 -	93.736,45

Proiect de divizare ICPE S.A.

	AMENAJARI INTERIOARE CLADIRE NR.INV.10025	
42019	AUTOMATIZARE POARTA 4-INCINTA ICPE , SPLAIUL UNIRII NR.313	5.521,00
20088	PARCARE CORP M-C17	98.431,78
20073	AMENAJAT PARCARE	20.956,13
20048	RETELE ELECTRICE	1.317,54
20047	DRUMURI IN INCINTA	1.772,37
30634	MICROCENTRALA TELEFONICA SECRETARIAT	858,34
Total general		6.875.054,87

Împreună cu transferul acestor imobilizări, se transferă contractele de chirie, cu creanțele aferente acestora, în valoare de **236.496,87 lei** (sold din facturi chirii și utilități), **19.232,19 lei** (facturi aferente prestărilor de servicii către chiriași) dar și garanțiile solicitate în contracte, care însumează **66.062,73 lei**, conform tabelului de mai jos.

Prin divizare, nu se aduce și datoriile pe termen scurt ale Societății Divizate.

Situatie contracte chirii ICPE					
LA 30.11.2019					
Nr. crt.	Firma	Nr.contr. Inchiriere	CREANTE		GARANTII
			41112 (chirii+utilitati)	41114 (prest serv)	Garantiil
	Chirii ICPE				
1	INFO TOUCH SYSTEM S.R.L	3008/2009	403,48		11325,02
2	ELECTRIC PRODUCTS	3016/2009			
	CERTIFICATION BODY - OICPE		9549,84		
3	HS HYDRO & SPA S.R.L	3021/2009	24829,76		
4	INDUSTRY LAB S.R.L	3022/2009	8546,53		2465,71
5	EXPERT GRAVURA S.R.L	3062/2013	944,54		
6	P & M GRAVURA S.R.L	3063/2013	1424,2		
7	LED SCAPE S.R.L	3069/2013	65,84		937,6
8	PARTY SHOP INTERNATIONAL S.R.L	3071/2013	801,02		7038,15
9	ICPE ME MASINI ELECTRICE S.R.L	3077/2013	76085,68	2678	

Proiect de divizare ICPE S.A.

10	BIOGALENICA PROJECT &	3085/2014	967,09		11337,18
	CONSULTING S.R.L				
11	GEMRADUO IMPEX S.R.L	3091/2014	4780,47	16554,19	998,8
12	CABINET DE AV.	3094/2014	65,77		896,4
	"OLTEANU SIMION DANUT"				
13	LILI GRI COMP SRL	3095/2014	127,87		
14	BIOPETS FOOD S.R.L	3099/2015	1905,96		1429,65
15	ALL STRADE CONSTRUCT &TEHN.	3102/2015	7746,3		1447,74
16	DIENERGY ROMANIA S.R.L.	3106/2015	2035,74		1712,48
17	GRIB.RO SRL	3111/2016	18,58		2055,66
18	STABIL SOLUTIONS SRL	3115/2016	13681,2		
20	SMART ENGINEERING SYSTEMS SRL	3116/2016	772,29		1196,03
21	GLOBAL FILM PRODUCTION SRL	3123/2017	16335,67		
22	ATELIER 967 IDEAS & MORE SRL	3125/2017	2106,5		881,4
23	GLOBAL ENERGY POWER SRL	3127/2017	15,27		4034,81
24	GATE PRINT SRL	3128/2018	2954,97		
25	ROUMANIAN INSPACE ENGINEERING SRL	3129/2018	0		3308,24
26	TOBACCO DISCOUNT SRL	3132/2018	2019,57		1606,88
27	MSM&FIRST MOB SRL	3133/2018	40637,69		
28	HUNGRYWEB SRL	3134/2018	1681,16		1235,5
29	D'ENERGIE ECOPOINT S.R.L	3137/2018	4438,43		
30	PET STORY SRL	3138/2018	6295,29		5161,49
31	SINDICATUL NATIONAL AL POLITISTILOR SI PERSONALULUI CONTRACTUAL DIN MINISTERUL ADMINISTRATIEI SI INTERNELOR	3139/2018	97,25		1606,88
32	VOLT ELECTRO LAB SRL	3140/2018	755,04		1220,72
33	KOBOL DESIGN S.R.L	3141/2018	286,72		2687,09
34	HD BUSINESS ENTERPRISE SRL	3142/2018	4121,15		1479,3
	TOTAL		236496,87	19232,19	66062,73

Proiect de divizare ICPE S.A.

Elementele de patrimoniu transmise Societății Beneficiare sunt redată în tabelul următor:

PROPUNERI DIVIZARE SIMETRICA LA 30.11.2019 CONTURI CE VOR FI PRELUATE DE SOCIETATEA NOU INFIINTATA			
CONT	DENUMIREA CONTULUI	DEBIT(ACTIV)	CREDIT(PASIV)
1012	Capital subscris varsat		1.583.095
1058	Rezerve din reevaluare		181.952
1061	Rezerva legala		116.870
117	Rezultatul reportat		306.179,45
121	Rezultatul la sfarsitul perioadei		480.660
129	Repartizarea profitului		18.050,74
21111	Terenuri Bucuresti(lot13/6+13/7+13/8+13/9)	31.462,43	
21211	Cladire corp M-nr.Inventar 10025	2.901.213,30	
21221	Amenajari interioare etj.3CIT-nr.inv 27357	213.124,36	
21222	Constructii speciale subterane	3.089,91	
2131	Echipamente tehnologice	2.263.321,67	
21311	Echipamente tehnologice de natura obiectelor	7.771,57	
2131POSCE78	Echipamente tehnologice pos cca 78	1.423.203,33	
21311C	Echipamente tehnologice de natura obiectelor-cercetare	13.250,53	
2141	Mobilier ep biroutica echip protectie	50.080,20	
2812	Amortizarea constructiilor		921.880,81
28121	Amortizarea constructiilor mijl fixe de nat ob		1.422,39
281221	Amortizarea constructiilor speciale impozabile		105.654,44
28131	Amortizarea echipamente tehnologice		3.348.753,60
281311	Amortizarea echipamente tehnologice de nat obiectelor		7.771,57
281311C	Amortizarea echip tehnologice de nat obiect-cercetare		13.250,53
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale		46.744,58
41112	Cienti chiriasi-facturi chirie si utilitati	236.496,87	
41114	Cienti chiriasi-facturi prestari servicii	19.232,19	
462	Garantiil primite de la chiriasi		66.062,73
TOTAL		7.162.246,36	7.162.246,36

3.1. Data divizării

Data de referință a divizării este 31.11.2019 la nivelul balanței de verificare și a situațiilor financiare încheiate la aceeași dată.

Menționăm că:

- divizarea se face prin metoda activului net contabil.

Proiect de divizare ICPE S.A.

3.2. REPARTIZAREA ACTIVULUI

Terenuri

Următoarele terenuri vor fi transferate către Societatea Beneficiară **ICPE PLAZA S.A.** pe baza elementelor de identificare după cum urmează:

Adresa /Act de proprietate	Valoare (lei)	Nr.cadastral	Carte funciara	Suprafață (mp)
				591.51 (592)
				611.52 (612)
LOT 13/6	2243,30	227741	227741	471.77 (472)
LOT 13/7	2319,19	227742	227742	6621.16
LOT 13/8	1789,19	227743	227743	(6621)
LOT 13/9	25110,75	227744	227744	8295.96
TOTAL	31462,43			(8297)

Construcții

Următoarele construcții din patrimoniul ICPE S.A., existente la data de referință a divizării, 31.11.2019, vor fi transferate Societății Beneficiare, **ICPE PLAZA S.A.**, astfel:

Cont	Denumirea contului	Valoare (lei)
21211	Clădire corp M- nr. inventar 10025	2.901.213,3
21221	Amenajări interioare etj.3 CIT -nr. inv 27357	213.124,36
21222	Construcții speciale subterane	3.089,91

Clădirea Corp M - DEZVOLTARI LABORATOARE DE INCERCARI TH SI THA- nr.inventar 10025 - include nu numai clădirea în valoare de 2.796.885,41 lei, dar și o clădire de depozit cu o valoare de intrare de 20.758,48 lei și ascensoare de materiale și de persoane în sumă de 62.080,85 și reparații de 21.488,56 lei.

Proiect de divizare ICPE S.A.

Echipamente tehnologice

Următoarele echipamente în sumă de 3.757.627,30 lei vor fi transferate societății nou înființate ICPE PLAZA S.A. conform tabelului următor:

Numar inventar	Denumire imobilizare	Valoare Intrare
30767	APARAT AER CONDITIONAT HAD-480HG	4.901,30
30768	APARAT AER CONDITIONAT HAD-480HG	4.901,30
30769	APARAT AER CONDITIONAT HAD-480HG	4.901,30
30770	APARAT AER CONDITIONAT HAD-480HG	4.901,30
30771	APARAT AER CONDITIONAT HAD-480HG	4.901,30
30780	APARAT AER CONDITIONAT HAS-240HG	3.139,95
30781	APARAT AER CONDITIONAT HAS-90HG	1.681,66
41960	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.883,26
41961	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.390,56
41967	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC MONOCRISTAL	291.026,28

Proiect de divizare ICPE S.A.

87633	SISTEM SPECIAL CELULE SILICIU MONOCRISTALIN	216.726,08
41968	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC POLICRISTAL	369.680,18
87639	SISTEM SPECIAL CELULE SILICIU POLICRISTALIN	235.632,24
87634	SISTEM DE PANOURI FOTOVOLTAICE DE MARE RANDAMENT PE BAZA DE CELULE CU SILICIU POLICRISTALIN	265.513,37
41969	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC AMORF (MONTAJ)	370.808,86
87640	SISTEM SPECIAL CELULE SILICIU AMORF	244.754,06
41971	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC MICRORETELE	92.514,25
87647	SISTEM SOLAR INTEGRAT DE CONDITIONARE A AERULUI	39.985,38
41972	SISTEM DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE - FOTOVOLTAIC CIS (MONTAJ)	306.654,31
87650	SISTEM SPECIAL CELULE SOLARE CU CIS IN STRAT SUBTIRE	274.589,68

Proiect de divizare ICPE S.A.

875521	INSTALATIE COLECTOARE SOLARE CU TUBURI VIDATE SI SISTEME DE STOCARE CU SISTEM DE MONITORI	126.329,38
87619	COLECTOARE SOLARE CU SISTEM TERMOSIFON	19.673,14
41989	TRACKER - ORIENTATOR SOLAR	157.999,00
84543	AER CONDITIONAT LDK 12000BTU 12K CH-A	1.147,77
86981	APARAT CLIMATIZARE 21000 BTU	2.006,63
86982	APARAT CLIMATIZARE 21000 BTU	2.006,63
86983	APARAT CLIMATIZARE 12000 BTU	1.218,31
87121	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87122	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87123	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87124	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87125	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00
87126	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 12000 BTU	840,00

Proiect de divizare ICPE S.A.

87127	APARAT AER CONDITIONAT MIDEA 9000 BTU	750,00
87542	AER CONDITIONAT LDK 12000BTU 12K CH-A	1.147,77
87544	AER CONDITIONAT LDK 18000BTU 18K CH-A	1.704,42
41992	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41993	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41994	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41995	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41996	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 18000 BTU	2.800,00
41997	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 24000 BTU	3.887,10
41960	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.883,26
41961	SISTEM AER CONDITIONAT LG	7.390,56
87470	AER CONDITIONAT PLATINIUM AC18MRW LDK	1.500,00

Proiect de divizare ICPE S.A.

87471	AER CONDITIONAT PLATINIUM AA18 MRW/R2	1.960,57
30827	CENTRALA TERMOFICARE CORP M	555.476,90
41998	ECHIPAMENT AER CONDITIONAT 24000 BTU	3.887,10
20078	CENTRALA TELEFONICA CU EXTENSIE AUTOMATA	60.967,80
41957	UNITATE CLIMATIZARE LG UU61 W SYNERO 60,000 BTU	22.785,00
30634	MICROCENTRALA TELEFONICA SECRETARIAT	858,34
42019	AUTOMATIZARE POARTA 4- INCINTA ICPE , SPLAIUL UNIRII NR.313	5.521,00
TOTAL		3.757.627,30

Alte elemente de activ

Creanțele în valoare de **255.729,06 lei** (facturi de utilitati-**236.496,87 lei** si prestari servicii-**19.232,19 lei**) care vor fi transferate noii Societăți Beneficiare sunt urmatoarele:

<u>Situatie contracte chirii ICPE</u>				
<u>LA 30.11.2019</u>				
		CREANTE		
Nr. crt.	Firma	Nr.contr. Inchiriere	41112 (chiril+utilitati)	41114 (prest serv)
	Chirii ICPE			
1	INFO TOUCH SYSTEM S.R.L	3008/2009	403,48	
2	ELECTRIC PRODUCTS	3016/2009	9549,84	
	CERTIFICATION BODY - OICPE			
3	HS HYDRO & SPA S.R.L	3021/2009	24829,76	
4	INDUSTRY LAB S.R.L	3022/2009	8546,53	

Proiect de divizare ICPE S.A.

5	EXPERT GRAVURA S.R.L	3062/2013	944,54	
6	P & M GRAVURA S.R.L	3063/2013	1424,2	
7	LED SCAPE S.R.L	3069/2013	65,84	
8	PARTY SHOP INTERNATIONAL S.R.L	3071/2013	801,02	
9	ICPE ME MASINI ELECTRICE S.R.L	3077/2013	76085,68	2678
10	BIOGALENICA PROJECT & CONSULTING S.R.L	3085/2014	967,09	
11	GEMRADUO IMPEX S.R.L	3091/2014	4780,47	16554,19
12	CABINET DE AV. "OLTEANU SIMION DANUT"	3094/2014	65,77	
13	LILI GRI COMP SRL	3095/2014	127,87	
14	BIOPETS FOOD S.R.L	3099/2015	1905,96	
15	ALL STRADE CONSTRUCT &TEHN.	3102/2015	7746,3	
16	DIENERGY ROMANIA S.R.L.	3106/2015	2035,74	
17	GRIB.RO SRL	3111/2016	18,58	
18	STABIL SOLUTIONS SRL	3115/2016	13681,2	
20	SMART ENGINEERING SISTEMS SRL	3116/2016	772,29	
21	GLOBAL FILM PRODUCTION SRL	3123/2017	16335,67	
22	ATELIER 967 IDEAS & MORE SRL	3125/2017	2106,5	
23	GLOBAL ENERGY POWER SRL	3127/2017	15,27	
24	GATE PRINT SRL	3128/2018	2954,97	
25	ROUMANIAN INSPACE ENGINEERING SRL	3129/2018	0	
26	TOBACCO DISCOUNT SRL	3132/2018	2019,57	
27	MSM&FIRST MOB SRL	3133/2018	40637,69	
28	HUNGRYWEB SRL	3134/2018	1681,16	
29	D'ENERGIE ECOPOINT S.R.L	3137/2018	4438,43	
30	PET STORY SRL	3138/2018	6295,29	
31	SINDICATUL NATIONAL AL POLITISTILOR SI PERSONALULUI CONTRACTUAL DIN MINISTERUL ADMINISTRATIEI SI INTERNELOR	3139/2018	97,25	
32	VOLT ELECTRO LAB SRL	3140/2018	755,04	
33	KOBOL DESIGN S.R.L	3141/2018	286,72	
34	HD BUSINESS ENTERPRISE SRL	3142/2018	4121,15	
	TOTAL		236496,87	19232,19

Proiect de divizare ICPE S.A.

3.3. REPARTIZAREA PASIVULUI

Repartizarea elementelor de pasiv ale Societății Divizate către societatea nou înființată **ICPE PLAZA S.A.** se prezintă detaliat în **Anexa 1** la prezentul proiect de divizare.

(lei)

PASIV		Valoare contabila
capital social		1,583,095
rezerve din reevaluare		181,952
rezerva legala		116,870
rezultatul reportat		306,179
rezultat la sf perioadei		480,660
repartizarea profitului		-18,051
datorii > 1 an		66,063
total PASIV		2,716,768

Datoriile mai mari de un an in valoare de 66.062,73 lei, reprezinta garantiile solicitate chiriasilor in cadrul contractelor incheiate cu acestia:

<u>Situatie contracte chiriasi ICPE</u>			
<u>LA 30.11.2019</u>			
			GARANTII
Nr. crt.	Firma	Nr.contr. Inchiriere	Garantii
	Chiriasi Icpe		
1	INFO TOUCH SYSTEM S.R.L	3008/2009	11325,02
2	ELECTRIC PRODUCTS	3016/2009	
	CERTIFICATION BODY - OICPE		
3	HS HYDRO & SPA S.R.L	3021/2009	
4	INDUSTRY LAB S.R.L	3022/2009	2465,71
5	EXPERT GRAVURA S.R.L	3062/2013	
6	P & M GRAVURA S.R.L	3063/2013	
7	LED SCAPE S.R.L	3069/2013	937,6
8	PARTY SHOP INTERNATIONAL S.R.L	3071/2013	7038,15
9	ICPE ME MASINI ELECTRICE S.R.L	3077/2013	
10	BIOGALENICA PROJECT &	3085/2014	
	CONSULTING S.R.L		11337,18

Proiect de divizare ICPE S.A.

11	GEMRADUO IMPEX S.R.L	3091/2014	998,8
12	CABINET DE AV.	3094/2014	896,4
	"OLTEANU SIMION DANUT"		
13	LILI GRI COMP SRL	3095/2014	
14	BIOPETS FOOD S.R.L	3099/2015	1429,65
15	ALL STRADE CONSTRUCT &TEHN.	3102/2015	1447,74
16	DIENERGY ROMANIA S.R.L.	3106/2015	1712,48
17	GRIB.RO SRL	3111/2016	2055,66
18	STABIL SOLUTIONS SRL	3115/2016	
20	SMART ENGINEERING SISTEMS SRL	3116/2016	1196,03
21	GLOBAL FILM PRODUCTION SRL	3123/2017	
22	ATELIER 967 IDEAS & MORE SRL	3125/2017	881,4
23	GLOBAL ENERGY POWER SRL	3127/2017	4034,81
24	GATE PRINT SRL	3128/2018	
25	ROUMANIAN INSPACE ENGINEERING SRL	3129/2018	3308,24
26	TOBACCO DISCOUNT SRL	3132/2018	1606,88
27	MSM&FIRST MOB SRL	3133/2018	
28	HUNGRYWEB SRL	3134/2018	1235,5
29	D'ENERGIE ECOPOINT S.R.L	3137/2018	
30	PET STORY SRL	3138/2018	5161,49
31	SINDICATUL NATIONAL AL POLITISTILOR SI PERSONALULUI CONTRACTUAL DIN MINISTERUL ADMINISTRATIEI SI INTERNELOR	3139/2018	1606,88
32	VOLT ELECTRO LAB SRL	3140/2018	1220,72
33	KOBOL DESIGN S.R.L	3141/2018	2687,09
34	HD BUSINESS ENTERPRISE SRL	3142/2018	1479,3
	TOTAL		66062,73

Transmiterea elementelor de pasiv se va face pe bază de protocol de predare primire, la momentul divizării efective.

**4. DATA DE LA CARE ACȚIUNILE PREVĂZUTE LA
CAPITOLUL ANTERIOR DAU DEȚINĂTORILOR
DREPTUL DE A PARTICIPA LA BENEFICII ȘI
ORICE CONDIȚII SPECIALE CE AFECTEAZĂ
ACEST DREPT**

Dividendele vor fi distribuite de către societăți acționarilor proprii în conformitate cu Legea nr. 31/1990 și a hotărârilor Adunărilor Generale ale fiecărei societăți.

5. RATA DE SCHIMB A ACȚIUNILOR ȘI CUANTUMUL EVENTUALELOR PLĂȚI ÎN NUMERAR

Societatea Divizată ICPE S.A. rămâne cu aceeași structură a acționariatului și aceeași administrare, conservându-și personalitatea juridică. Capitalul social al societății ICPE S.A. după divizare, va fi 13.307.727,50 lei corespunzător a 5.323.091 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei.

Având în vedere că ICPE PLAZA S.A. este o societate care se înființează prin divizare cu o structură a acționariatului identică cu structura acționariatului societății care se divide, raportul de schimb este o acțiune pentru o acțiune, remunerarea acționarilor ICPE S.A. pentru aportul de activ net se va reflecta în capital social și în rezerve. Capitalul social al societății beneficiare ICPE PLAZA S.A. va fi 1.583.095 lei divizat în 633.238 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei

Având în vedere faptul că se utilizează metoda activului net contabil, activele nete contabile au stat la baza determinării procentului în care se face repartizarea numărului de acțiuni ale ICPE S.A. ce vor fi emise în favoarea acționarilor societății ICPE PLAZA S.A. pentru părțile preluate din patrimoniu. Aceste determinări sunt rezumate astfel :

- Raportul de alocare a activului net contabil/capitalurilor proprii este 89,37% ICPE S.A. și 10,63% ICPE PLAZA S.A.
- Raportul de schimb este: 1:1
- Pentru activele ce pleacă la ICPE PLAZA S.A. vor fi emise 633.238 acțiuni cu valoare totală de 1.583.095 lei și valoare nominală de 2,5 lei

Nu vor fi făcute plăți în numerar.

6. CUANTUMUL PRIMEI DE DIVIZARE

Prezenta divizare nu presupune acordarea vreunei prime de divizare pentru Societatea Beneficiară

**7. DREPTURILE CONFERITE DE CĂTRE
SOCIETATEA BENEFICIARĂ DEȚINĂTORILOR
DE ACȚIUNI CARE CONFERĂ DREPTURI
SPECIALE ȘI CELOR CARE DEȚIN ALTE VALORI
MOBILIARE ÎN AFARA DE ACȚIUNI SAU
MĂSURILE PROPUSE ÎN PRIVIȚA ACESTORA**

Societatea Beneficiară nu emite acțiuni care să confere drepturi speciale sau alte tipuri de valori mobiliare. În consecință, Societatea Beneficiară nu se află în situația de a conferi drepturi deținătorilor unor asemenea titluri sau să propună măsuri în legătură cu aceștia

**8. ORICE AVANTAJ SPECIAL ACORDAT
EXPERTILOR LA CARE SE FACE REFERIRE LA
ART 243³ ȘI MEMBRILOR ORGANELOR
ADMINISTRATIVE SAU DE CONTROL ALE
SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN DIVIZARE**

Nu se acordă avantaje speciale nimănui.

Proiect de divizare ICPE S.A.

**9. DATA SITUAȚIILOR FINANCIARE ALE
SOCIETĂȚILOR PARTICIPANTE, CARE AU FOST
FOLOSITE PENTRU A SE STABILI CONDIȚIILE
DIVIZĂRII**

Data de Referință a divizării este 31.11.2019 la nivelul bilanței de verificare și a situațiilor financiare încheiate la aceeași dată.

Proiect de divizare ICPE S.A.

**10. DATA LA CARE TRANZACȚIILE SOCIETĂȚII
DIVIZATE SUNT CONSIDERATE DIN PUNCT DE
VEDERE CONTABIL CA APARTINÂND
SOCIETĂȚII BENEFICIARE**

În conformitate cu art 249 al Legii 31/1990 a societăților divizarea produce efecte:

a) în cazul constituirii uneia sau mai multor societăți noi, de la data înmatriculării în Registrul Comerțului a noii societăți;

11. DESCRIEREA ȘI REPARTIZAREA EXACTĂ A ACTIVELOR ȘI PASIVELOR CARE URMEAZĂ A FI TRANSFERATE SOCIETĂȚII BENEFICIARE

Activele și Pasivele care fac obiectul divizării, vor fi alocate între Societatea Divizată și Societatea Beneficiară conform bilanțului contabil de divizare întocmit la data de 30 noiembrie 2019 și aprobat de reprezentanții săi legali.

Elementele de activ și pasiv **preluate** de ICPE PLAZA S.A. –ANEXA 1- sunt următoarele:

ANEXA 1 (lei)

ACTIV		Valoare contabila
imobilizari corporale		2,461,039
active circulante		255,729
total ACTIV		2,716,768

(lei)

PASIV		Valoare contabila
capital social		1,583,095
rezerve din reevaluare		181,952
rezerva legala		116,870
rezultatul reportat		306,179
rezultat la sf perioadei		480,660
repartizarea profitului		-18,051
datorii > 1 an		66,063
total PASIV		2,716,768

Patrimoniul va fi predat Societății Beneficiare pe baza de procese – verbale de predare – primire.

Proiect de divizare ICPE S.A.

12. REPARTIZAREA CĂTRE ACȚIONARI SOCIETĂȚII DIVIZATE DE ACȚIUNI LA SOCIETATEA BENEFICIARĂ ȘI CRITERIUL PE BAZA CĂRUIA SE FACE REPARTIZAREA

Pentru patrimoniul desprins de la ICPE S.A., ICPE PLAZA S.A. va emite acțiuni ce vor fi repartizate acționarilor conform procentelor de participare la capitalul social al ICPE S.A.

- ICPE PLAZA S.A. după divizare va avea un capital social de **1.583.095 lei** compus din **633.238 acțiuni** cu o valoare nominală de 2,5 lei
- după divizare ICPE S.A. rămâne cu un capital social de **13.307.727,50 lei** format din **5.323.091 acțiuni** cu o valoare nominală de 2,5 lei
- Structura acționariatul ICPE S.A. după divizare este următoarea:

ACTIONAR	ICPE		ICPE		ICPE PLAZA	
	INAINTE DE DIVIZARE		DUPA DIVIZARE		DUPA DIVIZARE	
	Nr. Actiuni	Procent	Nr. Actiuni	Procent	Nr. Actiuni	Procent
Asociatia Salariatilor ICPE	2,949,801	49.524	2,636,197	49.524	313,604	49.524
SIF MUNTENIA	2,996,939	50.315	2,678,324	50.315	318,615	50.315
Raciovski Dan-Vergil	1,203	0.020	1,075	0.020	128	0.020
Pencioiu Paul	2,260	0.038	2,020	0.038	240	0.038
Balanescu Traian	2,251	0.038	2,012	0.038	239	0.038
Vasile Nicolae	1,796	0.030	1,605	0.030	191	0.030
Kappel Wilhelm	849	0.014	759	0.014	90	0.014
Fleischer Maria	381	0.006	340	0.006	41	0.006
Marinescu Mihai-Jo	849	0.014	759	0.014	90	0.014
TOTAL	5,956,329	100.000	5,323,091	100.000	633,238	100.000

14

13. ALTE DATE CARE REPREZINTĂ INTERES PENTRU DIVIZARE

13.1. Repartizarea contractelor și executarea contractelor în curs

Contractele comerciale în curs vor urmări împărțirea activelor. Contractele în curs privind utilitățile, vor individualiza consumul aferent activelor deținute după divizare pe bază de citire contoare cu plata consumului înregistrat până la data divizării efective. Societatea Beneficiară de aport va încheia contracte cu furnizorii de utilități în nume propriu.

De la data efectivă a divizării, Societatea Beneficiară dobândește de drept toate drepturile, va fi ținută de toate obligațiile și va prelua toate contractele, activele și pasivele ce îi revin, astfel cum sunt enumerate în anexele Proiectului de Divizare și actualizate în protocolul de predare-primire, pe baza principiilor enumerate în prezentul Proiect de Divizare.

Toate ajustările reieșind din protocolul de predare-primire, precum și eventualele modificări aduse Societății Beneficiare, referitoare la denumire, reprezentanții acestora, sediu, care ar putea fi hotărâte sau efectuate în intervalul dintre data depunerii acestui Proiect de Divizare la Oficiul Registrului Comerțului și publicării acestuia conform legii și data la care Adunările Generale ale Acționarilor celor două societăți implicate vor decide cu privire la aprobarea finală a divizării, nu vor afecta condițiile divizării, așa cum sunt acestea prevazute în prezentul Proiect de Divizare.

Proiect de divizare ICPE S.A.

14. MODIFICAREA ACTELOR CONSTITUTIVE ALE SOCIETĂȚILOR PARTICIPANTE LA DIVIZARE

Actele Constitutive

Actele constitutive ale Societății Beneficiare de aport se vor aproba de către Adunarea Generală a Acționarilor respectivei societăți precum și de Adunarea Generală a Acționarilor Societății Divizate.

Situațiile financiare de divizare

Situațiile financiare de la data de referință a divizării, pentru Societatea Beneficiară de aport ICPE PLAZA S.A. și pentru Societatea ICPE S.A. după divizare sunt prezentate în Anexa nr.2

ANEXA 2

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII					
la data de 30.11.2019					
- lei -					
Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd. O MF P nr. 24 93 / 20 19	Nr. rd.	ICPE	ICPE	ICPE PLAZA
			inainte de divizare	dupa divizare	
A		B			
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	25,259.00	25,259.00	0.00
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	10,479,976.00	8,018,936.62	2,461,039.38
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	29,074.00	29,074.00	0.00
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10,534,309.00	8,073,269.62	2,461,039.38
B. ACTIVE CIRCULANTE					

Proiect de divizare ICPE S.A.

I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/- 308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/- 348+351+354+356+357+358+361+/- 368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394- 395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05				5,299,168.00	5,299,168.00	0.00
II. CREANȚE 1. (ct.267*- 296*+4092+411+413+418+425+4282+4 31**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+44 82+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)				10,164,553.00	9,908,823.94	255,729.06
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)						
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06				10,164,553.00	9,908,823.94	255,729.06
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07						
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08				7,543,821.00	7,543,821.00	0.00
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09				23,007,542.00	22,751,812.94	255,729.06
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10				331.00	331.00	0.00
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11				331.00	331.00	0.00
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12						
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168- 169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+ 436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+51 9)	15	13				6,408,011.00	6,408,011.00	0.00
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14				16,562,176.00	16,306,446.94	255,729.06
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15				27,096,485.00	24,379,716.56	2,716,768.44

Proiect de divizare ICPE S.A.

G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431****+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	2,055,000.00	1,988,937.27	66,062.73
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	146,229.00	146,229.00	0.00
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	146,229.00	146,229.00	0.00
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	37,686.00	37,686.00	0.00
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	108,543.00	108,543.00	0.00
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			0.00
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23			0.00
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	26	24			0.00
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25			0.00
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26			0.00
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27			0.00
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28			
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	14,890,822.00	13,307,727.00	1,583,095.00
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	14,890,822.00	13,307,727.00	1,583,095.00
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31			
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32			
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33			
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34			
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	423,607.00	241,655	181,952.00
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2,929,380.00	2,812,510	116,870

Proiect de divizare ICPE S.A.

Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41			
SOLD C (ct. 117)			3,979,271,00	3,673,091,55	306,179,45
SOLD D (ct. 117)	44	42			
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE					
SOLD C (ct. 121)	45	43	2,879,650,00	2,398,990	480,660,00
SOLD D (ct. 121)	46	44			
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	169,788,00	151,737,26	18,050,74
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	24,932,942,00	22,282,236,29	2,650,705,71
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47			
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48			
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	24,932,942,00	22,282,236,29	2,650,705,71

	24,932,942.00		2,650,705.71
ANC			
NOUA/icpe		0.893686605	0.106313395
CS	14,890,822.50	13,307,727.50	1,583,095.00
nr. Actiuni	5,956,329	5,323,091	633,238.00
Raport de schimb			0.106313469

Situațiile financiare de la data efectivă a divizării, pentru fiecare societate rezultată din procedura de divizare, se vor întocmi pe baza evidenței contabile rezultate în urma protocolului de predare-primire a activelor transmise și vor sta la baza funcționării fiecărei societăți după data divizării efective.

Proiect de divizare ICPE S.A.

Predarea patrimonială și publicitatea proprietății asupra elementelor de activ și pasiv

Predarea activelor ce fac obiectul prezentului proiect de divizare se face, în baza situațiilor financiare de divizare efectivă pe baza protocolului de predare-primire, semnat de administratorii Societății Primitoare (**ICPE PLAZA S.A.**) / Predătoare (**ICPE S.A.**)

Imobilizările corporale prevăzute în prezentul proiect nu vor putea fi înstrăinate până la momentul divizării efective.

De efectuarea formalităților legale de intabulare a transferului de proprietate și întocmire a cărților funciare pe numele beneficiarului dobânditor, se fac răspunzătoare organele de conducere ale societăților rezultate prin divizare, în condițiile legii.

15. CONCLUZIILE DIVIZĂRII

În urma divizării societății **ICPE SA** în conformitate cu dispozițiile art. 250, indice 1, alin.1, lit.a din Legea nr.31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, datele de identificare ale societăților rezultate din divizare, se prezintă astfel:

ICPE PLAZA S.A. conform rezervării de denumire nr. 22561 este societate pe acțiuni având sediul social în Mun. București, sectorul 3, str. Splaiul Unirii, nr.313, societate care va lua ființă prin divizare.

Capitalul social va fi de 1.583.095 lei, divizat în 633.238 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei fiecare, cu aceeași structura a acționarilor ca în societatea mamă.

ICPE SA – societatea mamă rămasă după divizare, va fi societate pe acțiuni având sediul social în Mun. București, sectorul 3, str. Splaiul Unirii, nr.313. Capitalul social va fi 13.307.727,50 lei divizat în 5.323.091 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare, cu aceeași structura a acționarilor și aceeași conducere executivă ca înainte de divizare.

Următoarele anexe fac parte integrantă din proiectul de divizare:

Anexa 1 – Repartizarea elementelor de activ și pasiv între societățile implicate

Anexa 2 – Situațiile financiare de la data de referință a divizării pentru societățile implicate

Prezentul proiect de divizare are ca dată de referință data de **31.11.2019**.

Întocmit în baza aprobării de principiu a Adunării Generale a Acționarilor în data de 28.05.2019.

Consiliul de Administrație al societății pe acțiuni ICPE
(avizat în ședința CA din data de 23.07.2020)

Buică Nicușor-Marian

Spiridon Ion-Eugen