

**INFORMACJA DLA AKCJONARIUSZY
W SPRAWIE
PODZIAŁU ATM S.A. POPRZEZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU NA ATM SYSTEMY
INFORMATYCZNE S.A.**

W związku ze zbliżającym się zakończeniem procesu podziału ATM S.A. (dalej ATM) poprzez przeniesienie części majątku na ATM Systemy Informatyczne S.A (dalej ATM SI) Zarząd ATM przekazuje do wiadomości publicznej wyjaśnienia i informacje dotyczące realizacji procesu podziału.

Informacje o procedurze i harmonogramie przeprowadzenia podziału

Na obecnym etapie podjęta została uchwała NWZ ATM Systemy Informatyczne o uczestniczeniu w podziale ATM poprzez przejęcie przez ATM Systemy Informatyczne zorganizowanej części przedsiębiorstwa ATM oraz emisji nowych akcji, które będą wydawane akcjonariuszom ATM. W oparciu o tę uchwałę złożony został przez zarząd ATM SI do Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) prospekt emisyjny, który będzie stanowił podstawę do ubiegania się przez ATM SI o dopuszczenie do notowań akcji na rynku regulowanym. Obecnie ATM SI udziela Komisji odpowiedzi i wyjaśnień na uwagi zgłaszane przez KNF. Zakłada się, że zanim NWZ ATM będzie rozpatrywało uchwałę o podziale spółki, prospekt emisyjny ATM SI musi być zatwierdzony przez Komisję, aby nie występowało ryzyko, że akcje ATM SI nie zostaną dopuszczone do obrotu giełdowego.

W wyniku podjęcia uchwały NWZ ATM akcjonariusze ATM uzyskują prawo do objęcia akcji ATM SI według parytetu 1:1, to znaczy za każdą posiadaną akcją ATM zostanie wydana dodatkowo jedna akcja ATM SI. W ten sposób akcjonariusze ATM staną się z chwilą podziału w tych samych proporcjach akcjonariuszami spółki giełdowej ATM (prowadzącej działalność telekomunikacyjną) oraz spółki giełdowej ATM SI (prowadzącej działalność informatyczną). W grupie kapitałowej ATM jako spółki zależne będą dodatkowo występować spółki mPay International, mPay oraz Linx Telecommunications (spółka stowarzyszona), a w grupie kapitałowej ATM SI spółki informatyczne ATM Software, Sputnik Software oraz Impulsy.

Podział ATM nastąpi bez obniżenia kapitału zakładowego, a także nie będzie przeprowadzona emisja akcji związana z pozyskaniem dodatkowych środków finansowych do żadnej ze spółek.

Po podjęciu uchwały przez NWZ ATM wniosek o zarejestrowanie tej uchwały zostanie przez Zarząd skierowany do Sądu Rejestrowego. Przewiduje się, że proces rejestracji uchwały nastąpi po 7-14 dniach od dnia podjęcia uchwały. O zarejestrowaniu podziału w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) ATM poinformuje inwestorów raportem bieżącym. Od dnia rejestracji obie spółki (ATM i ATM SI) będą funkcjonowały jako spółki podzielone, aczkolwiek akcje ATM będą notowane na GPW dotychczasowych zasadach.

Niezwłocznie po zarejestrowaniu uchwały o podziale spółki ATM w KRS, Zarząd ATM SI wystąpi do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych z wnioskiem o ustalenie Dnia Referencyjnego, czyli dnia, w którym stan posiadania akcji ATM (na koniec tego dnia) będzie stanowił podstawę do przydziału akcjonariuszom ATM akcji ATM SI. Zakłada się, że Dzień Referencyjny zostanie ustalony w przeciągu kilku dni po zarejestrowaniu w KRS uchwały o podziale spółki, ale w każdym razie nie później niż w przeciągu 14 dni od jej zarejestrowania.

W Dniu Referencyjnym akcjonariusze ATM staną się także akcjonariuszami ATM SI i akcje ATM SI, w związku ze spełnieniem warunku rozproszenia, będą mogły zostać dopuszczone do obrotu giełdowego. Niezwłocznie po Dniu Referencyjnym Zarząd ATM SI wystąpi zatem do organów rynku kapitałowego o dopuszczenie akcji ATM SI do obrotu giełdowego w oparciu o prospekt emisyjny, który został wcześniej zatwierdzony przez Komisję Nadzoru Finansowego (przed podjęciem uchwały przez NWZ ATM o podziale spółki). Zakłada się, że spółce uda się uzyskać odpowiednie zgody oraz ustalić Dzień Pierwszego Notowania akcji ATM SI w przeciągu 14 dni od Dnia Referencyjnego.

ATM poinformuje inwestorów raportem bieżącym o terminie Dnia Referencyjnego oraz Dnia Pierwszego Notowania akcji ATM SI z rozsądnym wyprzedzeniem, umożliwiającym zaplanowanie decyzji inwestycyjnych.

Procedura przydziału akcji ATM Systemy Informatyczne

Stan posiadania akcji ATM w Dniu Referencyjnym (na koniec dnia) będzie wyznacznikiem do ustalenia wykazu akcjonariuszy ATM uprawnionych do otrzymania akcji ATM SI w wyniku podziału.

Zgodnie z §53 ust. 2 Szczegółowych Zasad Działania KDPW rozrachunek transakcji, których przedmiotem są akcje, zawartych na sesji na rynku giełdowym albo we wtórnym regulowanym obrocie pozagiełdowym, następuje w terminie T+3. Oznacza to, że aby w Dniu Referencyjnym być posiadaczem akcji ATM, transakcję ich nabycia należy zainicjować najpóźniej trzeciego dnia roboczego przed Dniem Referencyjnym. Wobec powyższego trzeci dzień roboczy przed Dniem Referencyjnym jest ostatnim dniem, w którym można będzie nabyć akcje ATM uprawniające do objęcia akcji ATM SI. Nabywając akcje ATM w następnym dniu roboczym (tj. dwa dni robocze przed Dniem Referencyjnym) inwestor będzie nabywał akcje ATM, które nie będą uprawniały do objęcia Akcji ATM SI.

Ponieważ na 2 dni robocze przed Dniem Referencyjnym posiadanie akcji ATM nie będzie uprawniało do przydziału akcji ATM SI, od tego dnia akcje będą notowane na GPW z obniżoną wartością, a sposób określenia kursu odniesienia zostanie omówiony poniżej. Natomiast akcje ATM SI będą notowane od Dnia Pierwszego Notowania, a sposób określenia kursu odniesienia zostanie omówiony poniżej. Dzień Pierwszego Notowania nie powinien przypaść później niż 14 dni od Dnia Referencyjnego.

Określenie kursu odniesienia dla akcji ATM SI oraz ATM po podziale

Kursy odniesienia dla akcji ATM SI oraz ATM po podziale spółki ATM będą określone w sposób niżej opisany. Kurs odniesienia dla akcji ATM będzie obowiązywał na dwa dni robocze przed Dniem Referencyjnym, a kurs odniesienia dla akcji ATM SI będzie obowiązywał w Dniu Pierwszego Notowania akcji ATM SI.

W celu rzetelnego określenia kursów odniesienia dla akcji obu spółek, ATM zleciła DM BOŚ (jednemu z członków konsorcjum odpowiedzialnego za realizację procesu podziału spółki i wprowadzenia akcji ATM SI do obrotu giełdowego) wycenę obu spółek: ATM i ATM SI w takiej postaci, w jakiej będą one funkcjonowały po podziale, opierając się na wycenie porównawczej w stosunku do innych spółek notowanych na rynkach regulowanych z odpowiednich dla nich sektorów, na podstawie parametrów finansowych obu rozpatrywanych spółek. Wycena zostanie dokonana na dzień 10.04.2012 r. i przekazana do wiadomości inwestorów raportem bieżącym. Aktualizacja tej wyceny zostanie sporządzona najpóźniej na 4 dni robocze przed Dniem Referencyjnym i w tym terminie zostanie przekazana ponownie do wiadomości inwestorów raportem bieżącym.

Na podstawie wyceny obu spółek kursy odniesienia dla akcji ATM SI oraz ATM zostaną ustalone w oparciu o poniższe wzory:

1. Algorytm wyznaczenia kursu odniesienia dla akcji ATM SI:

$$KO_{ATM SI} = KZ_{ATM} * W, \text{ gdzie}$$

$KO_{ATM SI}$ - kurs odniesienia dla akcji ATM SI na sesji giełdowej w Dniu Pierwszego Notowania;
 KZ_{ATM} - kurs zamknięcia akcji ATM na sesji giełdowej trzeciego dnia roboczego przed Dniem Referencyjnym;
 W - współczynnik korygujący.
przy czym:

$$W = \text{Wycena}_{ATM SI} / (\text{Wycena}_{ATM} + \text{Wycena}_{ATM SI}), \text{ gdzie}$$

$\text{Wycena}_{ATM SI}$ - wycena spółki ATM SI po podziale;
 Wycena_{ATM} - wycena spółki ATM po podziale.

2. Algorytm wyznaczenia kursu odniesienia dla akcji ATM:

$$KO_{ATM} = KZ_{ATM} * (1-W), \text{ gdzie}$$

KO_{ATM} - kurs odniesienia dla akcji ATM na sesji giełdowej drugiego dnia roboczego przed Dniem Referencyjnym;
 KZ_{ATM} - kurs zamknięcia akcji ATM na sesji giełdowej trzeciego dnia roboczego przed Dniem Referencyjnym;
 W - współczynnik korygujący zdefiniowany jak wyżej.

Harmonogram i zagrożenia co do założonych terminów

Warunkiem poddania pod głosowanie uchwały NWZ ATM zatwierdzającej podział spółki powinno być posiadanie przez ATM SI zatwierzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego prospektu emisyjnego. Ponieważ do dnia dzisiejszego proces zatwierdzenia prospektu emisyjnego ATM SI nie został zakończony i według naszej aktualnej wiedzy nie zostanie on zatwierdzony i przekazany do wiadomości publicznej przed planowanym terminem NWZ ATM zwołanego na dzień 23.03.2012 r., Zarząd ATM będzie proponował Walnemu Zgromadzeniu zarządzenie przerwy w obradach NWZ do dnia 17.04.2012 r., zakładając, że do tego dnia ATM SI uzyska zatwierdzenie prospektu emisyjnego i zostanie on przekazany do publicznej wiadomości. Jeżeli do tego dnia nadal nie byłby zatwierdzony prospekt emisyjny ATM SI, Zarząd ATM będzie wnioskował o zwołanie kolejnego NWZ Spółki w terminie późniejszym.

W przypadku pomyślnego podjęcia uchwały NWZ po wznowieniu obrad w dniu 17.04.2012 r. przewiduje się, że zarejestrowanie uchwały o podziale spółki w KRS nastąpiłoby na początku maja 2012 r., Dzień Referencyjny zostałby ustalony przed dniem 15.05.2012 r., a Dzień Pierwszego Notowania akcji ATM SI na GPW – przed końcem maja. Dokładne terminy i ewentualne dalsze przesunięcia w podanym wyżej harmonogramie będą przekazywane do wiadomości inwestorów w raportach bieżących.