

Plan Połączenia Spółek

uzgodniony w dniu 21.08.2024 pomiędzy:

Sereni Poland Sp. z o.o.

oraz

Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o.

I. WPROWADZENIE

Niniejszy Plan Połączenia został uzgodniony w dniu 21.08.2024 pomiędzy Zarządem Spółki Przejmującej, a Zarządem Spółki Przejmowanej, działającymi stosownie do art. 491 i następnych Kodeksu Spółek Handlowych.

Zważywszy, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej oraz z uwagi na to, że zamiarem łączących się Spółek jest połączenie poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie uproszczonego łączenia spółek, w następstwie czego Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, a jej majątek przejdzie na Spółkę Przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, Spółki uzgodniły plan połączenia o następującej treści:

II. DANE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

Sereni Poland – Spółka Przejmująca

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: Sereni Poland Sp. z o.o.

Adres i Siedziba: Rondo Daszyńskiego 2B, 00-843 Warszawa

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0000988725

NIP: 7011104014

REGON: 523015057

Kapitał Zakładowy: 100.000 PLN

Zarząd: Jakub Ronduda – Członek Zarządu, Filip Cybulski – Członek Zarządu, Bram Coussement – Członek Zarządu

Zakład Pogrzebowy Śródmieście – Spółka Przejmowana

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o.

Adres i Siedziba: Rondo Daszyńskiego 2B, 00-843 Warszawa

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0001046075

NIP: 7011154638

REGON: 525818613

Kapitał Zakładowy: 50.000 PLN

Zarząd: Jakub Ronduda – Członek Zarządu, Filip Cybulski – Członek Zarządu

Spółka Przejmowana oraz Spółka Przejmująca są w dalszej części łącznie zwane „Spółkami”, a każda z nich indywidualnie „Spółką”.

III. CEL POŁĄCZENIA

Zasadniczym celem połączenia jest uporządkowanie i uproszczenie struktury, w której na chwilę obecną funkcjonują dwa podmioty o analogicznym profilu działalności, z powtarzającymi się osobami w Zarządach. Spółka Przejmująca posiada 100% udziały w Spółce Przejmowanej. Połączenie wpłynie korzystnie na sposób funkcjonowania poprzez skupienie kompetencji decyzyjnych i wykonawczych, co umożliwi przyspieszenie i usprawnienie obu procesów. Połączenie przyniesie oszczędności finansowe w obszarach administracyjnym i organizacyjnym, wyeliminuje zbędne przepływy finansowe oraz poprawi efektywność poprzez redukcję dublujących się kosztów i procesów. Koszty związane z połączeniem będą jednorazowe i nieznaczące i sprowadzą się głównie do poinformowania kontrahentów i uprawnionych organów o zaistniałych zmianach oraz kosztów sądowych. Z uwagi na niemal całkowitą zbieżność zakresu działalności Spółek, połączenie nie będzie wiązało się z istotnymi nakładami na ich integrację.

IV. SPOSÓB ŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

- 1) Połączenie Spółek nastąpi stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 KSH przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie Spółek przez przejęcie)
- 2) Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej, Połączenie będzie przeprowadzone zgodnie z art. 515 § 1 KSH, bez podwyższania kapitału zakładowego;
- 3) Z uwagi na to, że Spółka Przejmująca przejmuje swoją spółkę jednoosobową, Połączenie Spółek odbywać się będzie z uwzględnieniem procedury uproszczonej, przewidzianej w art. 516 § 6 oraz 6¹ KSH.

V. PROCEDURA POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W ramach procedury połączenia zostaną podjęte następujące działania:

- 1) Zarządy zgłoszą plan połączenia do właściwego dla każdej ze spółek sądu rejestrowego zgodnie z art. 500 § 1 KSH.
- 2) Plan połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek z godnie z art. 500 2 KSH;
- 3) Zarządy dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników obu spółek o zamiarze Połączenia, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników, na podstawie art. 504 § 1 KSH. Pierwsze zawiadomienie wspólników zostanie dokonane nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o Połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż 2 tygodnie od daty pierwszego zawiadomienia;
- 4) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o Połączeniu na podstawie art. 506 § 1 KSH;
- 5) Zarządy zgodnie z art. 507 § 1 KSH dokonają zgłoszenia do właściwego dla każdej ze Spółek sądu rejestrowego uchwały o Połączeniu Spółek, celem wpisania wzmianki o powzięciu tej uchwały;
- 6) Zarząd Spółki Przejmującej złoży do sądu rejestrowego, właściwego dla tej Spółki wniosek o wpis Połączenia Spółek do rejestru, wraz z wnioskiem o dokonanie ogłoszenia o Połączeniu Spółek zgodnie z art. 508 KSH;
- 7) Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten wywołuje skutek wykreślenia Spółki Przejmowanej z rejestru przedsiębiorców.

VI. UPROSZCZENIE PROCEDURY POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W związku z brzmieniem art. 516 § 6 KSH w przypadku przejęcia przez spółę przejmującą swojej spółki jednoosobowej stosuje się odpowiednio przepisy art. 516 § 1, 2, 4 i 5 KSH wobec czego Połączenie zostanie przeprowadzone z zastosowaniem poniższych uproszczeń:

- 1) Nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów Spółek, o którym mowa w art. 501 §1 KSH;
- 2) Zarządy łączących się Spółek nie będą zobowiązane stosownie do art. 501 § 2 KSH informować Zarządu drugiej Spółki o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów , które nastąpiły między dniem sporządzenia Planu Połączenia, a dniem powzięcia uchwały o Połączeniu;
- 3) Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie rzetelności i poprawności, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH;
- 4) Nie będzie sporządzona opinia biegłego, o której mowa w art. 503 KSH

VII. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z brzmieniem art. 515 § 1 KSH oraz art. 516 § 6 KSH nie dotyczy niniejszego Planu Połączenia.

VIII. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W związku z brzmieniem art. 515 § 1 KSH oraz art. 516 § 6 KSH nie dotyczy niniejszego Planu Połączenia.

IX. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE PRYZNANE W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z brzmieniem art. 515 § 1 KSH oraz art. 5 i 6 § 6 KSH nie dotyczy niniejszego Planu Połączenia.

X. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓŁNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie zostały przyznane przez Spółkę Przejmującą jakiegokolwiek prawa wspólnikom, ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

XI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie zostaną przyznane jakiegokolwiek szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

XII. OGÓLNA SUKCESJA PRAW I OBOWIĄZKÓW

- 1) Zgodnie z treścią art. 494 § I KSH w wyniku Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
- 2) Zgodnie art. 93 § 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 Ordynacja Podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) Spółka Przejmująca wstąpi we wszelkie przewidziane w przepisach prawa podatkowego prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

XIII. ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

- 1) ZAŁĄCZNIK 1 - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Sereni Poland Sp. z o.o.
- 2) ZAŁĄCZNIK 1 - Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej - Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 31.07.2024
- 3) ZAŁĄCZNIK 1 - Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej - Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 31.07.2024

W imieniu
Sereni Poland Sp. z o.o.

W imieniu
Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o.

.....
Jakub Ronduda
Członek Zarządu

.....
Filip Cybulski
Członek Zarządu

ZAŁĄCZNIK 1 do Planu Połączenia z dnia 21.08.2024

Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Sereni Poland Sp. z o.o.

UCHWAŁA NR 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Sereni Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, w oparciu o 506 § 1 i 4 k.s.h., niniejszym:

- 1. podejmuje uchwałę o połączeniu Spółki jako spółki przejmującej z Zakład Pogrzebowy Śródmieście spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Rondo Ignacego Daszyńskiego 2B, 00-843 Warszawa, zarejestrowaną przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0001046075, NIP 7011154638, REGON 525818613, o kapitale zakładowym 50.000 zł (dalej „Spółka przejmowana”), jako spółki przejmowanej*
- 2. wyraża zgodę na plan połączenia Spółki ze Spółką Przejmowaną, który to plan połączenia został uzgodniony w dniu 12 sierpnia 2024 roku pomiędzy tymi spółkami i został opublikowany na następującej stronie internetowej Spółki: w dniu*
- 3. Postanawia, iż w związku z uproszczonym sposobem połączenia, określonym w art.515 §1 k.s.h. i art. 516§6 k.s.h. tj. bez podwyższania kapitału zakładowego i bez przyznawania udziałów Spółki wspólników Spółki Przejmowanej, a ponadto w związku z brakiem zamiaru Wspólnika dokonywania innych zmian w Umowie Spółki, treść Umowy nie ulega zmianie w związku z tym połączeniem.*

Uchwała obowiązuje od dnia jej podjęcia.

ZAŁĄCZNIK 2 do Planu Połączenia z dnia 21.08.2024

Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej - Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 31.07.2024

Na podstawie art. 499 § 2 punkt 3 KSH, zarząd Spółki Zakład pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, określił wartość majątku Spółki na dzień 31.07.2024, zgodnie z bilansem sporządzonym na ten dzień, na kwotę -9.795,51 PLN.

Wartość majątku Spółki wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań według stanu na dzień 31.07.2024, co odpowiada wartości aktywów netto Spółki na ten dzień.

Przy ocenie wartości majątku Spółki Przejmowanej Zarząd zastosował metodę księgową. W ocenie Zarządu, zastosowana metoda odzwierciedla działalność prowadzoną przez Spółkę Przejmowaną i w sposób należyty odzwierciedla stan majątkowy spółki.

Warszawa, 21.08.2024.

Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o.

ZAŁĄCZNIK 3 do Planu Połączenia z dnia 21.08.2024

Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej - Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 31.07.2024

Na podstawie art. 499 § 2 punkt 4 KSH, Zarząd Spółki Przejmowanej, tj. Zakład Pogrzebowy Śródmieście Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że na dzień 31.07.2024 stan księgowy Spółki wykazuje:

1. Po stronie aktywów i pasywów kwotę 6.624,38 PLN (słownie: sześć tysięcy sześćset dwadzieścia cztery złote trzydzieści osiem groszy);
2. Sumę aktywów netto -9.795,51 PLN (słownie: minus dziewięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt pięć złotych pięćdziesiąt jeden groszy);
3. Strata netto: 59.795,51 PLN (słownie: pięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt pięć złotych pięćdziesiąt jeden groszy).

Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31.07.2024 stanowi załącznik do niniejszego Oświadczenia. Został on sporządzony zgodnie z zasadami wyceny na dzień bilansowy określony w art. 28 ustawy o rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Przedstawia on prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 KSH, Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 KSH.

ZAKŁAD POGRZEBOWY ŚRÓDMIEŚCIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Rondo Ignacego Daszyńskiego 2B, 00-843 Warszawa

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń
i zakłady reasekuracji

Segment	Nazwa	2024 lipiec
-	AKTYWA	6 624,38
A	Aktywa trwałe	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
B	Aktywa obrotowe	6 624,38
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
-	Aktywa razem	6 624,38
-	PASYWA	6 624,38
A	Kapitał (fundusz) własny	-9 795,51
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-59 795,51
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 419,89
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 419,89
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
-	Pasywa razem	6 624,38