

PLAN POŁĄCZENIA

SPÓŁEK

Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.

oraz

Wenus Trading Sp. z o. o.

LIPIEC 2018

PLAN POŁĄCZENIA

spółek kapitałowych Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oraz Wenus Trading Sp. z o. o. uzgodniony w dniu 10 lipca 2018r. zgodnie z art. 492 § 1 ust. 1 w związku z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych

Zarządy spółek: Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu oraz Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art.498 w związku z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 ustawy z dnia

15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (zwane dalej KSH) uzgadniają co następuje:

1. Uczestnicy i sposób połączenia

Spółka przejmująca : Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą: ul. Żeromskiego 32, 82-400 Sztumskie Pole wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000567310, NIP 525-256-65-19, REGON 146896233.

Spółka przejmowana: Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą: ul. Żeromskiego 32, 82-400 Sztumskie Pole wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000490198, NIP 579-225-26-64, REGON 221999981.

Połączenie nastąpi Spółek zgodnie z art. 492 § 1 ust. 1 w zw. z art. 515 § 1 KSH tzn. przez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą. Połączenie odbędzie się w drodze przejścia Spółki zależnej przez Spółkę dominującą. Połączenie Spółek nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej z uwagi na fakt, iż Spółka ta posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej.

Biorąc pod uwagę powyższe, na podstawie art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 516 § 5 KSH, łączące się Spółki do procesu połączenia stosować będą uproszczoną procedurę połączenia spółek,

w następującym zakresie:

- nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów Spółek, o których mowa w art. 501 § 1 KSH,
- Zarząd każdej z łączących się Spółek nie będzie zobowiązany 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 (zgodnie z art. 501 § 2 KSH),
- plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie rzetelności i poprawności, o którym mowa w art. 502 § 1 KSH,
- nie będzie sporządzona opinia biegłego, o której mowa w art. 503 § 1 KSH.

Jednocześnie, zgodnie z art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 499 § 1 pkt 2 -4 KSH w związku z faktem, iż połączenie będzie zrealizowane bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej - w niniejszym planie połączenia nie zostały określone:

- stosunek wymiany udziałów Spółki przejmowanej na udziały Spółki przejmującej,
- zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce przejmującej,
- dzień, od którego udziały w Spółce przejmującej uprawniają do udziału w zysku w Spółce przejmującej.

2. Cel połączenia

Celem połączenia spółek Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oraz Wenus Trading Sp. z o. o. jest długookresowa optymalizacja kosztów funkcjonowania Spółki powstałej w wyniku połączenia. W związku z powyższym, połączenie Spółek jest całkowicie uzasadnione gospodarczo.

3. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą

W związku z połączeniem, nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH, udziałowcom bądź osobom szczególnie uprawnionym w Wenus Trading Sp. z o. o.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

W związku z połączeniem, nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu, w myśl art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

5. Dzień połączenia (ogólna sukcesja praw i obowiązków)

Zgodnie z art. 494 § 1 KSH w wyniku połączenia Spółka przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki przejmowanej. Na Spółkę przejmującą przejdą z dniem połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowi inaczej.

Z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego wg. siedziby Spółki przejmującej, zgodnie z art. 493 § 2 KSH. Spółka przejmowana zostanie wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS.

6. Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów

Z uwagi na to, że obie łączące się spółki należą do jednej grupy kapitałowej ELITA i następować będzie przejęcie spółki zależnej przez spółkę dominującą, a zatem na podstawie art. 14 pkt. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. z 2008 r. poz. 798) zamiar połączenia Spółek nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

7. Sposób ogłoszenia Planu Połączenia

Zgodnie z art. 500 § 2(1) ksh Plan połączenia w dniu 16 lipca 2018 r. zostanie ogłoszony poprzez udostępnienie go do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się Spółek (<http://www.elitameble.pl/o-nas/podmioty-powiazane/spartakus-trading-bis-sp-z-o-o/>, <http://www.elitameble.pl/o-nas/podmioty-powiazane/wenus-trading-sp-z-o-o/>).

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) Projekty uchwał o połączeniu Spółek (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 1 KSH),
- 2) Ustalenie wartości majątku Wenus Trading Sp. z o. o. jako spółki przejmowanej (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH),
- 3) Oświadczenia o stanie księgowym Spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oraz Wenus Trading Sp. z o. o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH).

Działający w imieniu Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oraz Wenus Trading Sp. z o. o. niniejszym oświadczają, że uzgodnienia zawarte w niniejszym Planie Połączenia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

W imieniu
Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.

WICEPREZES ZARZĄDU

Marcin Dymarski

PREZES ZARZĄDU

Raúl Royo López

W imieniu
Wenus Trading Sp. z o. o.

WICEPREZES ZARZĄDU

Marcin Dymarski

PREZES ZARZĄDU

Raúl Royo López

Sztumskie Pole, dnia 10 lipca 2018 r.

Załącznik nr 1 do planu połączenia Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oraz Wenus Trading Sp. z o. o.

Treść uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. dotyczącej połączenia:

**Projekt Uchwały 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.
z dnia 2018 r.**

w przedmiocie: połączenia spółek Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oraz Wenus Trading Sp. z o. o. wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia tych spółek.

§1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1, § 4 i § 5 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu postanawia niniejszym o połączeniu spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000567310 działającej jako Spółka przejmująca ze Spółką Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000490198 działającej jako Spółka przejmowana, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu, **wyraża zgodę na plan połączenia** uzgodniony w dniu 10 lipca 2018 roku przez zarządy łączących się Spółek i zgłoszony do Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu, ogłoszony publicznie na stronie internetowej spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. jako Spółki przejmującej (<http://www.elitameble.pl/o-nas/podmioty-powiazane/spartakus-trading-bis-sp-z-o-o/>), który stanowi załącznik do niniejszego protokołu i w oparciu o ten plan **postanawia, że:**
 - 2.1 Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, **dokonane zostanie połączenie Spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. (Spółka przejmująca) ze spółką Wenus Trading Sp. z o. o. (Spółka przejmowana)** poprzez przeniesienie całego majątku spółki Wenus Trading Sp. z o. o. na spółkę Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. W wyniku dokonanego połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego

Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z uwagi na to, iż Spółka ta posiada całość udziałów Spółki Wenus Trading Sp. z o. o.

2.2 Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu nie będą przyznawane.

2.3 Szczególne uprawnienia udziałowcom bądź osobom szczególnie uprawnionym w Wenus Trading Sp. z o. o. nie będą przyznawane.

2.4 Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby spółki przejmującej tj. Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.

3. W związku z połączeniem Spółek Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża niniejszym zgodę na zmiany Umowy Spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o., wskazane w §2 niniejszej Uchwały.

§2

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisu połączenia Spółek do rejestru przedsiębiorców.

WICEPREZES ZARZĄDU

Marcin Dymarski

PREZES ZARZĄDU

Raúl Reyó López

Treść uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Wenus Trading Sp. z o. o. dotyczącej połączenia:

Projekt Uchwały 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki Wenus Trading Sp.zo.o.
z dnia 2018 r.

w przedmiocie: połączenia spółek Spartakus Trading BIS Sp.zo.o. oraz Wenus Trading Sp.zo.o. wraz z wyrażeniem zgody na plan połączenia tych spółek.

§ 1

1. Działając na podstawie art. 506 § 1, § 4 i § 5 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Wenus Trading Sp.zo.o. z siedzibą w Sztumskim Polu postanawia niniejszym o połączeniu spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000567310 działającej jako Spółka przejmująca ze Spółką Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000490198 działającej jako Spółka przejmowana. Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą.
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Wenus Trading Sp.zo.o. z siedzibą w Sztumskim Polu, **wyraża zgodę na plan połączenia** uzgodniony w dniu 10 lipca 2018 roku przez zarządy łączących się Spółek i zgłoszony do Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu, ogłoszony publicznie na stronie internetowej spółki Wenus Trading Sp. z o. o. jako Spółki przejmowanej (<http://www.elitameble.pl/o-nas/podmioty-powiazane/wenus-trading-sp-z-o-o/>) i w oparciu o ten plan **postanawia, że:**
 - 2.1 Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 515 § 1 kodeksu spółek handlowych, **dokonane zostanie połączenie Spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. (Spółka przejmująca) ze spółką Wenus Trading Sp. z o. o. (Spółka przejmowana)** poprzez przeniesienie całego majątku spółki Wenus Trading Sp. z o. o. na spółkę Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. W wyniku dokonanego połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z uwagi na to, iż Spółka ta posiada całość udziałów Spółki Wenus Trading Sp. z o. o.
 - 2.2 Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu nie będą przyznawane.

- 2.3 Szczególne uprawnienia udziałowcom bądź osobom szczególnie uprawnionym w Wenus Trading Sp. z o. o. nie będą przyznawane.
- 2.4 Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby spółki przejmującej tj. Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.
3. W związku z połączeniem Spółek Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża niniejszym zgodę na zmiany Umowy Spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o., wskazane w §2 niniejszej Uchwały.

§2

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisu połączenia Spółek do rejestru przedsiębiorców.

WICEPREZES ZARZADU

Marcin Dymarski

PREZES ZARZADU

Raúl Royo López

Oświadczenie zawierające ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej

Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu

Do celów ustalenia wartości majątku spółki Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu (Spółka przejmowana), zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych, przyjęto wycenę księgową opierając się o wartości ujawnione w bilansie spółki sporządzonym na dzień 30 czerwca 2018 r. (tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia), przy wykorzystaniu tych samych metod i tym samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W oparciu o dane bilansu sporządzonego na potrzeby połączenia, suma aktywów netto Spółki przejmowanej na dzień 30 czerwca 2018 r. wynosi -113 744,27 zł (słownie: minus sto trzynaście tysięcy siedemset czterdzieści cztery złote 27/100).

Wyniki przeprowadzonej wyceny metodą aktywów netto przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2018 r. wartość bilansowa w PLN
	A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
	B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	2 278,73
I.	Zapasy	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 278,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
	C. AKTYWA RAZEM (A+B)	2 278,73
	D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	116 023,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	107 500,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 523,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	E. PASYWA OBCE RAZEM	2 278,73
F.	WARTOŚĆ BILANSOWA SPÓŁKI (C-D)	-113 744,27

G.	Wartość jednego udziału według metody aktywów netto (wartość spółki / liczba udziałów) w PLN	-10,47
----	--	--------

WICEPREZES ZARZĄDU


Marcin Dymarski

PREZES ZARZĄDU


Raul Róyo López

Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmującej (Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.)

Zarząd spółki Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu (Spółka przejmująca) zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, niniejszym załącza do planu połączenia informację o stanie księgowym spółki przejmującej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 30 czerwca 2018 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 01 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodny z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 2018, poz. 395) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki przejmującej na dzień 30 czerwca 2018 r.

Zarząd Spartakus Trading BIS Sp. z o. o. oświadcza, że na dzień 30.06.2018 r.:

- Bilans spółki przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **10 516,93**.
- Bilans spółki przejmującej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) **10 000,00 zł**.
- Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2018 roku do 30.06.2018 roku wykazuje stratę w kwocie **-1 639,03 zł**.

Ponadto Zarząd Spółki przejmującej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w taki samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa.

Zarząd Spartakus Trading BIS Sp. z o. o.:

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Marcin Dymarski

Raúl Royo López

Załączniki:

1. Bilans sporządzony wg stanu na dzień 30.06.2018 r.
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 r. - 30.06.2018 r.

Oświadczenie o stanie księgowym spółki przejmowanej (Wenus Trading Sp. z o. o.)

Zarząd spółki Wenus Trading Sp. z o. o. z siedzibą w Sztumskim Polu (Spółka przejmowana) zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, niniejszym załącza do planu połączenia informację o stanie księgowym spółki przejmującej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 30 czerwca 2018 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodny z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 2018, poz. 395) oraz przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki przejmującej na dzień 30 czerwca 2018 r.

Zarząd Wenus Trading Sp. z o. o. oświadcza, że na dzień 30.06.2018 r.:

- Bilans spółki przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **2 278,73 zł.**
- Bilans spółki przejmującej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) **- 113 744,27 zł.**
- Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2018 roku do 30.06.2018 roku wykazuje stratę w kwocie **-2 399,90 zł.**

Ponadto Zarząd Spółki przejmującej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w taki samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz jest zgodny, co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa.

Zarząd Wenus Trading Sp. z o. o.:

.....**WICEPREZES ZARZĄDU**.....**PREZES ZARZĄDU**
Marcin Dymarski *Raúl Royo López*

Załączniki:

1. Bilans sporządzony wg stanu na dzień 30.06.2018 r.
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 r. - 30.06.2018 r.