

17 MAJA 2018 ROKU

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

HIGIENA-SUN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Świdniku
(Spółka Przejmująca)

oraz

DELF Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Lublinie
(Spółka Przejmowana)

PLAN POŁĄCZENIA
z dnia 17 maja 2018 roku
Spółek HIGIENA-SUN Sp. z o.o., z siedzibą w Świdniku (Spółka Przejmująca)
z DELF Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (Spółka Przejmowana)

I. WPROWADZENIE

1. W związku z zamiarem połączenia spółek HIGIENA-SUN Sp. z o.o. z siedzibą w Świdniku ze spółką DELF Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (zwanymi dalej „Spółkami”), Spółki sporządziły niniejszy plan połączenia (zwany dalej „Planem połączenia”).
2. Plan połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej „k.s.h.”).
3. Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie uregulowanego w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., z uwzględnieniem procedury uregulowanej w art. 500 § 2¹ oraz art. 503¹ § 1 k.s.h.
4. Plan połączenia został uzgodniony, przyjęty i podpisany przez Zarządy Spółek na zasadzie art. 498 k.s.h.
5. Spółki zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji i uproszczenia struktury właścicielskiej.

II. WARUNKI POŁĄCZENIA

1. Opis podmiotów uczestniczących w połączeniu

CECHA	SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA	SPÓŁKA PRZEJMOWANA
Typ:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma:	HIGIENA-SUN Sp. z o.o.	DELF Sp. z o.o.
Siedziba:	ŚWIDNIK	LUBLIN
Adres:	ul. Hryniewicza 3A 21-040 Świdnik	ul. Chodźki 14 20-093 Lublin
kapitał zakładowy: (wplacony w całości)	50.000 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych)	150.000 zł (sto pięćdziesiąt tysięcy złotych)
spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS prowadzonego przez:	Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS
numer KRS:	0000004806	0000016584

2. Sposób łączenia Spółek

- 1) Połączenie nastąpi w drodze przejścia przez HIGIENA-SUN Sp. z o.o. spółki DELF Sp. z o.o. w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki DELF Sp. z o.o. na spółkę HIGIENA-SUN Sp. z o.o. w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji.
- 2) Połączenie zostanie dokonane na podstawie jednobrzmiących uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników HIGIENA-SUN Sp. z o.o. oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników DELF Sp. z o.o. w sprawie połączenia, których projekty stanowią załączniki do Planu połączenia.
- 3) Połączenie nastąpi zgodnie z art. 500 § 2¹ oraz art. 503¹ § 1 k.s.h. przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia, tj.:
 - nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów każdej z łączących się Spółek uzasadniające połączenie, o którym mowa w art. 501 k.s.h.,
 - Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 k.s.h.,
 - Plan połączenia – stosownie do art. 500 § 2¹ k.s.h. - każda z łączących się Spółek udostępni do publicznej wiadomości na swojej stronie internetowej, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia zgromadzenia wspólników, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu, nieprzerwanie do dnia zakończenia zgromadzenia podejmującego uchwałę w sprawie połączenia.
- 4) Zgodnie z art. 494 § 1 k.s.h. Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
- 5) Z dniem zarejestrowania połączenia spółek HIGIENA-SUN Sp. z o.o. i DELF Sp. z o.o., Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w trybie art. 493 § 1 k.s.h.
- 6) Dzień połączenia planuje się na 2 lipca 2018 roku.

3. Stosunek wymiany udziałów

Z uwagi na to, że spółka HIGIENA-SUN Sp. z o.o. – Spółka Przejmująca, posiada 50,1 % udziałów w spółce DELF Sp. z o.o. – Spółce Przejmowanej, spółce HIGIENA-SUN sp. z o.o. w związku z połączeniem nie zostaną wydane żadne udziały. Zgodnie bowiem z art. 200 § 1 k.s.h. spółka z o.o. nie może obejmować lub nabywać udziałów własnych.

Stosunek wymiany udziałów w spółce DELF – Spółce przejmowanej, na udziały spółki HIGIENA-SUN Sp. z o.o. – Spółki przejmującej, ustalony został na podstawie wyceny księgowej obu tych spółek. Istota metody wyceny księgowej polega na przyjęciu, że wartość spółki jest równa wartości jej aktywów netto. Zastosowanie tej metody dla potrzeb ustalenia ilości i wartości udziałów w spółce Przejmującej, przyznanych wspólnikom spółki Przejmowanej, jest optymalne, albowiem:

1. Bilanse łączących się spółek, w oparciu o które dokonywana jest wycena, właściwie oddają ich stan,
2. Bilanse łączących się spółek, w oparciu o które dokonywana jest wycena, zostały sporządzone na ten sam dzień, przy wykorzystaniu tych samych metod i w tym samym układzie.

Zważywszy na relacje wartości udziałów w łączących się Spółkach, wynikające z przeprowadzonej wyceny księgowej, Spółka HIGIENA-SUN Sp. z o.o. wyda wspólnikowi spółki DELF Sp. z o.o., udziały przy zastosowaniu stosunku wymiany wynoszącego 1 (jeden) do 136,40 (sto trzydzieści sześć 40/100), co oznacza, iż za każde 136,40 (sto trzydzieści sześć 40/100), udziałów w spółce DELF Sp. z o.o., jej wspólnik otrzyma 1 (jeden) udział w kapitale zakładowym Spółki HIGIENA-SUN Sp. z o.o.

W związku z powyższym – przy zastosowaniu matematycznych zasad zaokrąglania wyniku w dół - za 749 (siedemset czterdzieści dziewięć) udziałów DELF Sp. z o.o., posiadanych przez Krzysztofa Kopacza, w wyniku połączenia HIGIENA-SUN i DELF, Wspólnikowi temu wydane zostanie 5 (pięć) udziałów HIGIENA-SUN Sp. z o. o., o wartości nominalnej 1.250 (jeden tysiąc dwieście pięćdziesiąt) złotych, tj. o łącznej wartości nominalnej 6.250 (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych.

Na skutek połączenia, kapitał zakładowy HIGIENA-SUN Sp. z o.o. zostanie podwyższony z kwoty 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) złotych do kwoty 56.250 (pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych, tj. o kwotę 6.250 (sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) złotych w drodze utworzenia 5 (pięciu) udziałów o wartości nominalnej 1.250 (jeden tysiąc dwieście pięćdziesiąt) złotych każdy.

W związku z połączeniem nie przewiduje się dopłat.

4. Zasady dotyczące przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej

Z uwagi na to, że spółka HIGIENA-SUN Sp. z o.o. – Spółka Przejmująca, posiada 50,1 % udziałów w spółce DELF Sp. z o.o. – Spółce Przejmowanej, spółce HIGIENA-SUN sp. z o.o. w związku z połączeniem nie zostaną wydane żadne udziały. Zgodnie bowiem z art. 200 § 1 k.s.h. spółka z o.o. nie może obejmować lub nabywać udziałów własnych.

Liczbę udziałów w spółce HIGIENA-SUN Sp. z o.o., które otrzyma uprawniony wspólnik spółki DELF Sp. z o.o., ustala się przez pomnożenie liczby udziałów posiadanych przez danego wspólnika spółki DELF Sp. z o. o. przez przyjęty parytet wymiany udziałów, zaś jeżeli tak obliczony iloczyn nie będzie stanowił liczby całkowitej, to zaokrąglenie otrzymanego wyniku w dół nastąpi do najbliższej liczby całkowitej.

W przypadku, gdy w wyniku zaokrąglenia liczby przyznawanych udziałów w spółce HIGIENA -SUN Sp. z o.o. nie zostaną przydzielone ułamkowe części udziału w kapitale zakładowym tej spółki, nie zostaną przyznane żadne dopłaty, o których mowa w przepisie art. 492 § 2 k.s.h.

5. Dzień, od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku w Spółki Przejmującej

Udziały w spółce HIGIENA-SUN Sp. z o. o. – Spółce Przejmującej, przyznane wspólnikowi spółki DELF Sp. z o.o. – Spółki Przejmowanej, uprawniają do uczestnictwa w zysku spółki HIGIENA-SUN sp. z o.o. od dnia połączenia spółek, to jest zgodnie z przepisem art. 493 § 2 k.s.h., z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego według siedziby spółki HIGIENA-SUN Sp. z o.o.

6. Prawa przyznane wspólników Spółki Przejmowanej

W związku z połączeniem spółek, wspólnikom spółki DELF Sp. z o.o. – Spółki Przejmowanej, nie będą przyznane żadne szczególne uprawnienia.

7. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu.

W związku z połączeniem spółek nie będą przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek oraz innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

III. ZGODY I ZEZWOLENIA

Zgodnie z regulacją art. 14 pkt 1a) ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. 2017, poz. 229 ze zm.) połączenie przez przejęcie spółki DELF Sp. z o.o. przez HIGIENA-SUN Sp. z o.o. nie podlega zgłoszeniu zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.


IV. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Planem Połączenia zastosowanie mają przepisy Kodeksu spółek handlowych.
2. W przypadku, gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.
3. Plan połączenia uzgodniono i przyjęto w dniu 17 maja 2018 roku.

W imieniu HIGIENA-SUN Sp. z o.o.:


Higienu-Sun Sp. z o.o.
21-040 Świdnik, ul. Hryniewicza 3A
NIP 717-139-09-45, Reg. 430853451

W imieniu DELF Sp. z o.o.:


DELFT Sp. z o.o.
ul. Chodźki 14
20-093 Lublin
tel. 10-8114441445
NIP 946-22-60-964, REGON 431236559

V. ZAŁĄCZNIKI

Do Planu Połączenia dołączono następujące załączniki:

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników HIGIENA-SUN Sp. z o.o. w sprawie połączenia z DELF Sp. z o.o.,
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników DELF Sp. z o.o. w sprawie połączenia z HIGIENA-SUN Sp. z o.o.,
- 3) projekt zmian umowy spółki HIGIENA-SUN Sp. z o.o. (Spółka Przejmująca),
- 4) ustalenie wartości majątku spółki HIGIENA-SUN Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2018 roku,
- 5) ustalenie wartości majątku spółki DELF Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2018 roku,
- 6) oświadczenie HIGIENA-SUN o stanie księgowym Spółki na dzień 30 kwietnia 2018 roku,
- 7) oświadczenie DELF Sp. z o.o. o stanie księgowym Spółki na dzień 30 kwietnia 2018 roku.