

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK PRZEZ PRZEJĘCIE

z dnia 7 listopada 2022 r.

dotyczący i uzgadniany pomiędzy

ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000248726, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 140412122, NIP: 1181823986, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł

zwaną dalej: „Spółką Przejmującą”,

oraz

NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000309404, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 141490319, NIP: 7010135484, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł

zwaną dalej: „Spółką Przejmowaną”

zwanych dalej łącznie: „Spółkami”

WSTĘP

1. Niniejszy plan połączenia przez przejęcie (zwany dalej: „Planem połączenia”) został uzgodniony i zaakceptowany w dniu 6 listopada 2022 r. przez Zarząd Spółki Przejmującej i Przejmowanej.
2. Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą, zgodnie z decyzją Zarządów nastąpi w celu objęcia przez Spółkę Przejmującą wszystkich aktywów Spółki Przejmowanej oraz w celu wstąpienia przez Spółkę Przejmującą we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej wynikające z zawartych w toku działalności gospodarczej umów na zasadach sukcesji uniwersalnej.
3. Strategia Zarządu obu spółek, w skład którego w obu spółkach wchodzi jednoosobowo Pan Jacek Gleba jako Prezes Zarządu, zakłada zgromadzenie aktywów oraz skupienie działalności gospodarczej w Spółce Przejmującej. Pozwolić to ma w założeniu na szybkie i sprawne zarządzanie obecnymi aktywami Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej, ograniczenie kosztów i nakładów organizacyjnych. Centralizacja działalności ma ponadto na celu usprawnienie procesów gospodarczych zachodzących w ramach działalności wykonywanej przez Spółki. Przesłanki ekonomiczne i finansowe dla obu spółek wskazują na zasadność połączenia. Połączenie w szczególności jest celowe w kategoriach strategicznych, operacyjnych i kosztowych.
4. Wszystkie długoterminowe zobowiązania pieniężne Spółki Przejmowanej – NAIR Sp. z o.o. są zobowiązaniami wobec beneficjenta rzeczywistego obydwu spółek (Przejmującej i Przejmowanej) ujawnionego w Centralnym Rejestrze Beneficjentów Rzeczywistych – Pana Jacka Gleby, zatem połączenie spółek nie zagrazi interesom wierzycieli, a poprawi ich efektywność kosztową.
5. Z tego też względu w ramach Spółki Przejmującej i Przejmowanej ustalono Plan Połączenia o następującej treści:



SZCZEGÓŁOWE OZNACZENIE SPÓŁEK PODLEGAJĄCYCH POŁĄCZENIU - TYP, FIRMA I SIEDZIBA

6. Spółką Przejmującą jest spółka ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000248726, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 140412122, NIP: 1181823986, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł
7. Spółka Przejmująca posiada 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej oraz 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej
8. Spółką Przejmowaną jest NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000309404, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 141490319, NIP: 7010135484, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł
9. Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej posiadającym 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej oraz 100% udziałów w jej kapitale zakładowym jest Spółka Przejmująca. Spółka Przejmowana wobec powyższego jest jednoosobową spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, zależną w całości od Spółki Przejmującej.

SPOSÓB ŁĄCZENIA - PODSTAWA PRAWNA I PROCEDURA POŁĄCZENIA

10. Niniejszy Plan Połączenia sporządzony został w oparciu o art 498, art 499 §1- 3 w zw. z art. 516 §6 ustawy z dnia 15 września 2000 r Kodeks spółek handlowych (dalej: ksh)
11. Połączenie Spółek odbywać się będzie w trybie przewidzianym w art 492 §1 pkt 1 ksh to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
12. Połączenie nastąpi z uwzględnieniem procedury uproszczonej uregulowanej w art 516 § 6 ksh to jest w uproszczonym trybie przejęcia przez Spółkę Przejmującą swojej spółki jednoosobowej oraz bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej.
13. Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art 506 §1 ksh.
14. W stosunku do Spółki Przejmującej zostanie zastosowany tryb przejęcia bez uchwały o połączeniu, o którym stanowi art. 516 §1 w związku z art 516 §6 ksh, wobec czego do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu uchwały Spółki Przejmującej. Załącza się natomiast uchwałę Zarządu Spółki Przejmującej.
15. Do Sądu Rejestrowego właściwego dla obu Spółek zostanie zgłoszone połączenie dokonane na podstawie niniejszego Planu Połączenia, zgodnie z art. 507 §1 ksh. w związku z art 516 §6 ksh.

SZCZEGÓŁY POŁĄCZENIA

16. Zważywszy na fakt że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej oraz, że połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, na rzecz wspólnika Spółki Przejmowanej nie zostaną wydane udziały Spółki

Przejmującej

17. Z uwagi na fakt że połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, że nie zajdą inne okoliczności, które wymagałyby ujawnienia w umowie Spółki Przejmującej, w związku z połączeniem umowa Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona.
18. Wobec powyższego, do niniejszego Planu Połączenia nie zostaje załączony projekt zmian umowy Spółki Przejmującej, o którym stanowi art 499 §2 pkt2 ksh.
19. Stosownie do art. 516 §6 ksh w związku z art. 516 §5 ksh
 - 19.1. niniejszy Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego w trybie art. 502 ksh,
 - 19.2. zarządy obu Spółek nie będą sporządzać odrębnych sprawozdań uzasadniających połączenie Spółek, o których stanowi art 501 ksh.
20. Zgodnie z art 516 §6 ksh. niniejszy Plan Połączenia nie obejmuje:
 - 20.1. stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej
 - 20.2. wysokości ewentualnych dopłat;
 - 20.3. zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej,
 - 20.4. dnia, od którego udziały o których mowa w pkt ii) powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
21. W związku z połączeniem nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą jakimkolwiek osobom lub podmiotom jakiegokolwiek szczególne prawa w Spółce Przejmującej, o których mowa w art 499 §1 pkt 5 ksh.
22. W związku z połączeniem nie przyznaje się żadnych korzyści dla członków organów Spółek, ani innych osób uczestniczących w połączeniu o których mowa w art 499 §1 pkt 6 k.s h
23. Zarządy obu Spółek zgłoszą do właściwego sądu rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art 500 §1 ksh **nie później niż na miesiąc przed datą zgromadzenia wspólników, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu.**
24. Niniejszy Plan Połączenia, stosownie do art 500 § 21 k.s h zostanie udostępniony na stronach internetowych Spółek, odpowiednio dla Spółki Przejmowanej <http://nair.net.pl/> oraz dla Spółki Przejmującej: <https://icmpoland.com/>. Wobec powyższego nie zachodzi konieczność ogłoszenia niniejszego Planu Połączenia stosownie do art 500 § 2 ksh. **Wyżej określone udostępnienie zaistnieje co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia stosownie do treści art 516 §6. W związku z tym do Sądu nie jest składany**
25. Zarządy obu Spółek dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników o zamiarze połączenia, w sposób przewidziany dla zwoływania Zgromadzeń Wspólników, stosownie do art 504 §1 ksh.
26. Zarząd Spółki Przejmującej złoży wniosek o dokonanie ogłoszenia o połączeniu na podstawie art 508 ksh.

SKUTKI POŁĄCZENIA

27. Wraz z dniem wpisania połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (dalej: Dzień Połączenia), stosownie do art 494 §1 i §2 ksh, na skutek połączenia:
 - 27.1. Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
 - 27.2. na Spółkę Przejmującą przejdą w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba że ustawa lub decyzja o udzieleniu zezwolenia, koncesji lub ulgi stanowić będzie inaczej.

28. Spółka Przejmowana zostanie z Dniem Połączenia rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wykreślenia jej z rejestru, stosownie do art 493 §1 ksh.
29. Z uwagi na przeprowadzenie procedury połączenia w trybie uproszczonym, ze względu na posiadanie przez Spółkę Przejmującą 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, stosownie do treści art 516 §6 zd 2 ksh,, do połączenia nie znajdzie zastosowania przepis art 494 §4 ksh.
30. Wraz z Dniem Połączenia wygaśnie kadencja członków zarządu Spółki Przejmowanej.
31. Pracownicy zatrudnieni w Spółce Przejmowanej z mocy prawa stają się pracownikami Spółki Przejmującej.

BRAK OBOWIĄZKU ZGŁOSZENIA PREZESOWI UOKIK ZAMIARU POŁĄCZENIA SPÓŁEK

32. Zamiar połączenia Spółek nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, o którym mowa w art 13 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r o ochronie konkurencji i konsumentów.

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

33. Do niniejszego Planu połączenia załącza się:
 - 33.1. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej - załącznik nr 1;
 - 33.2. Projekt uchwały Zarządu Spółki Przejmującej - załącznik nr 2 ;
 - 33.3. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie do sądu - na dzień 1 października 2022 r - załącznik nr 3;
 - 33.4. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny na dzień 1 października 2022 r- załącznik nr 4;
34. Załączniki stanowią integralną część niniejszego Planu połączenia.

WYJAŚNIENIA DOTYCZĄCE BRAKU DOŁĄCZENIA USTALENIA WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

35. Do planu połączenia nie dołącza się wartości majątku Spółki Przejmującej z następujących względów.
36. Po pierwsze z art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h. nie wynika obowiązek dołączania do planu połączenia wyceny majątku spółki przejmującej.
37. Po drugie zaprezentowane w orzecznictwie stanowisko Sądu Najwyższego w wyroku z 7.12.2012 r. (II CSK 77/12, LEX nr 1274960) jest takie, iż:
 - 37.1. sposób sformułowania art. 499 § 2 pkt 3 ksh prowadzi do wniosku, że do planu połączenia ma być dołączona wycena majątku wyłącznie spółki przejmowanej lub spółek łączących się przez zawiązanie nowej spółki;
 - 37.2. Wykładnia celowościowa nakazuje przyjąć, że do planu połączenia należy dołączyć wyceny majątku wszystkich łączących się spółek, także spółki przejmującej, ale jedynie wówczas, gdy

celem jest zapewnienie wspólnikom łączących się spółek informacji potrzebnych do weryfikacji poprawności ustalonego parytetu wymiany akcji (udziałów),

37.3. A skoro przy niniejszym połączeniu z uwagi na jego specyfikę parytet wymiany w ogóle nie występuje, to sporządzanie ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej ponad wymogi ustawowe byłoby niezasadne ekonomicznie pod kątem kosztów ponoszonych przez Spółkę.

PODPISY

ZARZĄD ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIĄ

JACEK GLEBA

DNIA 07.11.2022

Jacek Gleba
Prezes Zarządu

ZARZĄD NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOSCIĄ

JACEK GLEBA

DNIA 07.11.2022

Jacek Gleba
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO PLANU POŁĄCZENIA

PROJEKT UCHWAŁY O POŁĄCZENIU

SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

(WYMAGANA FORMA AKTU NOTARIALNEGO)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników **NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000309404, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 141490319, NIP: 7010135484, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł

(zwanej dalej **Spółką Przejmowaną**) działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej „ksh”) oraz art. 506 ksh w związku z art.516 § 6 ksh uchwała, co następuje:

§1

1. **NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** łączy się z **ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000248726**, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 140412122, NIP: 1181823986, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł („Spółka Przejmująca”)
2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników NAIR Sp. z o.o. wyraża niniejszym zgodę na Plan Połączenia z dnia _____ („Plan Połączenia”). Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 21 k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. został udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek. Plan Połączenia stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.
3. Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt.1) w związku z art. 516 § 6 ksh ., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, oraz zgodnie z 514 § 1 ksh to jest bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, na zasadach określonych w Planie Połączenia.

§2

1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej połączenie zostaje przeprowadzone, zgodnie z treścią art. 514 § 1 ksh, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Jedynemu wspólnikowi nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.
2. W związku z faktem, że połączenie jest przeprowadzane zgodnie z art. 516 § 6 ksh. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Umowie Spółki Przejmującej jak również nie są przewidziane jakiekolwiek inne zmiany

Umowy Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 ksh niniejsza Uchwała nie obejmuje zgody Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w tym zakresie.

§3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania czynności niezbędnych dla przeprowadzenia procedury połączenia Spółek (a niezastrzeżonych do kompetencji innych organów), zgodnie z niniejszą uchwałą i obowiązującymi przepisami prawa.

§4

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. Skutek połączenia nastąpi na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

Przewodniczący

Jacek Gleba

Prezes Zarządu

Zgromadzenia Wspólników

ZAŁĄCZNIK NR 2 DO PLANU POŁĄCZENIA

PROJEKT UCHWAŁY ZARZĄDU

ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000248726**, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 140412122, NIP: 1181823986, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł („Spółka Przejmująca”)

Działając na podstawie art.516 § 6 ksh ZARZĄD ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ uchwala, co następuje:

§1

4. **ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** łączy się z **NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie przy ul. Pokornej, nr 2, lok. U2, 00-199 Warszawa,, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000309404, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, REGON: 141490319, NIP: 7010135484, o kapitale zakładowym 50.000,00 zł (zwaną dalej **Spółką Przejmowaną**)
5. Zarząd NAIR Sp. z o.o. potwierdza, iż wyraził zgodę na Plan Połączenia z dnia 07.11.2022 i podpisał ten plan („Plan Połączenia”). Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 2 (1) k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. został udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek. Plan Połączenia stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.
6. Połączenie zostaje przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt.1) w związku z art. 516 § 6 k.s. h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w sposób określony w art. 514 § 1 ksh to jest bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, na zasadach określonych w Planie Połączenia.

§2

3. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej połączenie zostaje przeprowadzone, zgodnie z treścią art. 516 § 6 i art. 514 § 1 ksh, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Jedynemu wspólnikowi nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.
4. W związku z faktem, że połączenie jest przeprowadzane w procedurze uproszczonej przewidzianej w art. 516 § 1 ksh w związku z art. 516 § 6 ksh, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w Umowie

Spółki Przejmującej jak również nie są przewidziane jakiegokolwiek inne zmiany Umowy Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 ksh, nie jest wymagane podjęcie Uchwały o Połączeniu przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej.

§3

Niniejsza Uchwała Zarządu wchodzi w życie z dniem podjęcia. Skutek połączenia nastąpi na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez sąd właściwy według siedziby Spółki Przejmującej.

ZARZĄD ICM POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ


Jacek Gleba
Prezes Zarządu

Załącznik nr 3

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie do sądu planu połączenia to jest na dzień 1 października 2022.

Dla celów ustalenia wartości majątku **NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000309404, REGON: 141490319, NIP: 7010135484 (dalej „Spółka”) zgodnie z art.499 §2 punkt 3) ksh przyjęto wycenę księgową opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki sporządzonym na dzień 1 października 2022 roku, wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, iż wartość majątku Spółki jest równa jej wartości aktywów netto wyliczonej w oparciu o bilans Spółki, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Suma aktywów	1.598.950,06 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5,142.333,65 zł
Aktywa netto	(-) 3.543.383,59 zł

Z obliczenia według powyższej metody wynika, iż wartość majątku Spółki na dzień 1 października 2022 wynosi: (-) 3.543.383,59 zł, w związku z czym na potrzeby połączenia w procedurze uproszczonej przyjęto, iż wartość majątku Spółki wynosi 0 (zero) złotych. Jedynym wierzycielem z tytułu zobowiązań długoterminowych jest beneficjent rzeczywisty Spółki Przejmowanej (Pan Jacek Gleba).

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki

Alicja Lakowska

Dnia 7 listopada 2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Lakowska
Alicja Lakowska

Prezes Zarządu

Jacek Gleba

Dnia 7 listopada 2022

Jacek Gleba
Prezes Zarządu

Załącznik nr 4

do Planu Połączenia z dnia 7 listopada 2022 roku

Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie do sądu planu połączenia to jest na dzień 1 października 2022.

NAIR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000309404, REGON: 141490319, NIP: 7010135484 (dalej „Spółka”) zgodnie z art.499 §2 punkt 4) ksh oświadcza, iż na dzień 1 października 2022 stan księgowy Spółki przedstawiony został w bilansie załączonym do niniejszego oświadczenia i objętym niniejszym dokumentem.

Wartości przedstawione w załączonym na kolejnej stronie bilansie na dzień 1 października 2022 zostały przedstawione i zestawione przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny na dzień 31 grudnia 2022.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki

Alicja Lakowska

Dnia 7 listopada 2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Lakowska
Alicja Lakowska

Prezes Zarządu

Jacek Gleba

Dnia 7 listopada 2022

Jacek Gleba
Prezes Zarządu

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 01 października 2022 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.10.2022	31.12.2021			01.10.2022	31.12.2021
A. Aktywa trwałe		1 629 677,23	1 495 248,88	A. Kapitał (fundusz) własny		-3 643 383,69	-3 462 660,65
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		60 000,00	60 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
2. Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 612 660,65	-3 405 602,61
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto		-80 822,94	-106 968,14
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 142 333,65	6 032 938,36
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		1 629 677,23	1 495 248,88	III. Zobowiązania długoterminowe		5 138 641,65	5 032 938,36
1. Nieruchomości		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		5 138 641,65	5 032 938,36
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 529 577,23	1 495 248,88	3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		1 529 577,23	1 495 248,88	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		1 529 577,23	1 495 248,88	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	e) inne		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		3 692,00	2,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		3 692,00	2,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 692,00	2,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		3 692,00	2,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		69 372,83	75 130,83	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 419,00	865,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	i) inne		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) inne		0,00	0,00				
3. Należności od pozostałych jednostek		2 419,00	865,00				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00				
- do 12 miesięcy		0,00	0,00				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 419,00	865,00				
c) inne		0,00	0,00				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		66 963,83	74 265,83				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		66 953,83	74 265,83				
a) w jednostkach powiązanych		66 543,09	61 267,18				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielone pożyczki		66 543,09	61 267,18				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielone pożyczki		0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		410,74	12 998,65				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		410,74	12 998,65				
- inne środki pieniężne		0,00	0,00				
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00				
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		1 698 960,06	1 670 379,71	Pasywa razem		1 698 960,06	1 670 379,71