

Plan połączenia

- 1. Spółki Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**

oraz

- 2. Spółki Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie**

z dnia 14 czerwca 2022 roku

uzgodniony pomiędzy:

1. Spółką pod firmą Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Wojciechowskiego 40 lok. 72, 02-495 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000344304, jako Spółką przejmującą (dalej: "Spółka Przejmująca"), reprezentowaną przez Przemysława Klusika, pełnomocnika Spółki Przejmującej powołanego w trybie art.210 k.s.h. uchwałą NZW tej spółki z dnia 30 maja 2022 roku do reprezentowania Spółki Przejmującej w umowach zawieranych pomiędzy Spółką a członkiem jej Zarządu związanych z połączeniem, w tym do uzgodnienia niniejszego planu połączenia

oraz

2. Spółką pod firmą Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, ul. Wojciechowskiego 40 lok. 72, 02-495 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000348329, jako Spółką przejmowaną (dalej: "Spółka Przejmowana") reprezentowaną przez komplementariusza Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000344304), w imieniu którego działa Zarząd w osobie Krzysztofa Borowieckiego - Członka Zarządu

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana dalej nazywane są łącznie "Spółkami Uczestniczącymi w Połączeniu".

Działając na podstawie art. 517§ 1 Kodeksu spółek handlowych ("k.s.h.") w zw. z art. 518 i następne k.s.h., w związku z zamiarem dokonania połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej ("Spółki Uczestniczące w Połączeniu") w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za udziały, które Spółka Przejmująca przyznaje wspólnikom Spółki Przejmowanej ("Połączenie"), Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana uczestniczące w Połączeniu uzgodniły niniejszy plan połączenia ("Plan Połączenia"):

1. Typ, firma i siedziba Spółek Uczestniczących w Połączeniu:

1.1. Spółka Przejmowana:

Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, ul. Wojciechowskiego 40 lok. 72, 02-495 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000348329.

1.2. Spółka Przejmująca:

Signum Biuro Aktuarialne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Wojciechowskiego 40 lok. 72, 02-495 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000344304.

2. Sposób Połączenia:

2.1. Połączenie Spółek Uczestniczących w Połączeniu nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, którego wartość została ustalona w Załączniku numer 4 do niniejszego Planu Podziału, w zamian za udziały w Spółce Przejmującej, które obejmą wspólnicy Spółki Przejmowanej. W związku z połączeniem Spółce Przejmującej, jako komplementariuszowi Spółki Przejmowanej, nie zostaną przyznane udziały w Spółce Przejmującej, ponieważ w ramach połączenia nastąpi przejęcie Spółki Przejmowanej, która jest komplementariuszem Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą.

2.2. Połączenie Spółek Uczestniczących w Połączeniu zostanie przeprowadzone przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 10.100 (dziesięć tysięcy sto) złotych do kwoty 20.200 (dwadzieścia tysięcy dwieście) złotych, to jest o kwotę 10.100 (dziesięć tysięcy sto) złotych, mającą pokrycie w wartości przenoszonego na Spółkę Przejmującą w ramach Połączenia majątku Spółki Przejmowanej, ustalonej dla potrzeb Połączenia na kwotę 10.805 (dziesięć tysięcy osiemset pięć) złotych oraz utworzeniu, w związku z wyżej wskazanym podwyższeniem kapitału Spółki Przejmującej związanym z Połączeniem, 101 (stu jeden) nowych udziałów Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 100 (sto) złotych każdy i łącznej wartości 10.100 (dziesięć tysięcy sto) złotych ("Nowe Udziały Spółki Przejmującej") i przeznaczeniu pozostałej kwoty w wysokości 705 (siedemset pięć) złotych na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

2.3. Połączenie Spółek Uczestniczących w Połączeniu nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru Spółki Przejmującej ("Dzień Połączenia"). Wpis ten wywoła skutek wykreślenia z rejestru Spółki Przejmowanej z urzędu, bez potrzeby przeprowadzenia likwidacji. Spółka Przejmująca wstępuje z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, z zastrzeżeniem, że nie przejdą na nią zezwolenia, koncesje oraz ulgi przyznane Spółce Przejmowanej, jeśli wynika to z treści ustawy lub z decyzji o ich

udzieleniu. Spółka Przejmująca wstąpi także na zasadzie art. 23¹ kodeksu pracy w prawa i obowiązki pracodawcy w stosunku do pracowników Spółki Przejmowanej.

- 2.4. Łączenie się spółek będzie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej metodą nabycia udziałów, o której mowa w art. 44 b ust. 1 Ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2019.351 z dnia 2019.02.22r.).
3. Liczba i wartość Nowych Udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikom Spółki Przejmowanej:
 - 3.1. Wspólnikom Spółki Przejmowanej – z wyłączeniem Spółki Przejmującej - zostanie przyznanych 101 (sto jeden) Nowych Udziałów Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy Nowy Udział Spółki Przejmującej, za łączną kwotę 10.100 (dziesięć tysięcy sto) złotych, w ilości proporcjonalnej do wysokości wkładów pieniężnych każdego wspólnika w Spółce Przejmowanej, która jako spółka osobowa nie posiadała kapitału zakładowego ani udziałów w nim. Pozostała kwota wartości majątku Spółki Przejmowanej nieprzeznaczona na utworzenie Nowych Udziałów Spółki Przejmującej, tj. kwota 705 (siedemset pięć) złotych zostanie przelana na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej. Nowe Udziały Spółki Przejmującej utworzone na skutek podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej zostaną przyznane wspólnikom Spółki Przejmowanej w następujący sposób:
 - 3.1.1. Krzysztof Borowiecki otrzyma 19 (dziewiętnaście) Nowych Udziałów Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 1900 (jeden tysiąc dziewięćset) złotych,
 - 3.1.2. Marek Kajdanowicz otrzyma 19 (dziewiętnaście) Nowych Udziałów Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 1900 (jeden tysiąc dziewięćset) złotych,
 - 3.1.3. Paweł Tański otrzyma 19 (dziewiętnaście) Nowych Udziałów Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 1900 (jeden tysiąc dziewięćset) złotych,
 - 3.1.4. Przemysław Klusik otrzyma 19 (dziewiętnaście) Nowych Udziałów Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 1900 (jeden tysiąc dziewięćset) złotych,
 - 3.1.5. Paweł Dominik Kawa otrzyma 19 (dziewiętnaście) Nowych Udziałów Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 1900 (jeden tysiąc dziewięćset) złotych,
 - 3.1.6. Mikołaj Franciszek Łuczyński otrzyma 3 (trzy) Nowe Udziały Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 300 (trzysta) złotych,
 - 3.1.7. Krzysztof Jan Bukowski otrzyma 3 (trzy) Nowe Udziały Spółki Przejmującej o wartości 100 (sto) złotych każdy, to jest o łącznej wartości 300 (trzysta) złotych.
 - 3.2. Liczba i wartość Nowych Udziałów Spółki Przejmującej przyznanych wspólnikom Spółki Przejmowanej została ustalona w oparciu o wartość majątku Spółki Przejmowanej

przenoszonego w związku z Połączeniem, według stanu na dzień 31.05.2022 roku ("Dzień Referencyjny"), które to wartości zostały ustalone dla celów Połączenia zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h. w zw. z art. 518 § 2 k.s.h. oraz posiadanych przez wspólników Spółki Przejmowanej wartości wkładów pieniężnych w tej spółce.

3.3. Nie przewiduje się dopłat, o których mowa w art. 492 § 2 i 3 k.s.h. w zw. z art. 518 § 1 pkt 2) k.s.h.

4. Zasady dotyczące przyznania Nowych Udziałów Spółki Przejmującej:

4.1. Wspólnicy Spółki Przejmowanej staną się wspólnikami Spółki Przejmującej z Dniem Połączenia na podstawie art. 494 § 4 k.s.h., bez obejmowania i opłacania Nowych Udziałów Spółki Przejmującej.

4.2. Liczba Nowych Udziałów Spółki Przejmującej wynosi iloraz wartości majątku Spółki Przejmowanej w kwocie 10.805 (dziesięć tysięcy osiemset pięć) złotych pomniejszonej o kwotę 705 (siedemset pięć) złotych przeznaczonej na kapitał zapasowy, tj. kwoty 10.100 (dziesięć tysięcy sto) złotych oraz wartości jednego istniejącego już w dacie podpisania niniejszego Planu Połączenia udziału w Spółce Przejmującej tj. 100 (sto) złotych. Wspólnikom Spółki Przejmowanej – z wyłączeniem Spółki Przejmującej - zostaną przyznane Nowe Udziały Spółki Przejmującej, w ilości proporcjonalnej do wysokości posiadanych przez każdego z nich wkładów pieniężnych - zgodnie z zapisem w punkcie 3.1. Planu Połączenia.

5. Dzień, od którego nowo utworzone Nowe Udziały Spółki Przejmującej uprawniają do udziału w zysku Spółki Przejmującej:

Nowe Udziały Spółki Przejmującej uprawniać będą do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej od Dnia Połączenia. W przypadku wypłaty dywidendy przez Spółkę Przejmującą w trybie art. 192 k.s.h. Nowe Udziały Spółki Przejmującej będą miały takie same prawa jak dotychczas istniejące udziały w Spółce Przejmującej.

6. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych szczególnych praw wspólnikom Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem.

7. Szczególne korzyści dla członków organów i innych osób

Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek Uczestniczącym w Połączeniu, ani innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

8. Badanie Planu Połączenia przez biegłego.

Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności z uwagi na to, że wszyscy wspólnicy wyrazili zgodę na zaniechanie tego badania i żaden ze wspólników nie zażądał tego badania, do czego był uprawniony w świetle art. 520 § 2 k.s.h.

9. Sporządzenie sprawozdania uzasadniającego połączenie

Zarząd każdej ze Spółek Uczestniczących w Połączeniu w oparciu o przepis art. 501 § 1 k.sh. w zw. z art. 520 § 3 k.sh. sporządzi pisemne sprawozdanie uzasadniające połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne w rozumieniu przepisu art. 501 § 1 k.s.h.

10. Obowiązek informacyjny

Zarząd Spółki Przejmującej i komplementariusz Spółki Przejmowanej zobowiązani są, na podstawie art. 501 § 2 k.s.h. w zw. z art. 520 § 3 k.s.h., do wzajemnego informowania tak, aby Zarząd Spółki Przejmującej lub komplementariusz Spółki Przejmowanej mogły informować swoje organy stanowiące o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły pomiędzy dniem sporządzenia Planu Połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu.

11. Podział Nowych Udziałów Spółki Przejmującej między wspólników Spółki Przejmowanej:
Zasady podziału Nowych Udziałów Spółki Przejmującej zostały przedstawione w pkt 3 i 4 niniejszego Planu Połączenia. Wspólnicy Spółki Przejmowanej otrzymają wszystkie Nowe Udziały Spółki Przejmującej, które mają być utworzone zgodnie z niniejszym Planem Połączenia.

12. Zmiany w umowie Spółki Przejmującej:

W związku z dokonaniem Połączenia, polegającym na przeniesieniu całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą i związanym z tym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w umowie Spółki Przejmującej zostaną dokonane zmiany, które przedstawione są w Załączniku nr 3 do niniejszego Planu Połączenia, a umowa Spółki Przejmującej będzie posiadać brzmienie przedstawione w ww. Załączniku nr 3 do niniejszego Planu Połączenia.

Załączniki:

Zgodnie z postanowieniami art. 499 § 2 k.s.h. w zw. z art. 518 § 2 k.s.h., do niniejszego Planu Połączenia zostają dołączone następujące dokumenty:

1. Projekt uchwały Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie Połączenia przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą - Załącznik numer 1;

2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie Połączenia przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą - Załącznik numer 2;
3. Projekt uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem i zmiana umowy Spółki Przejmującej oraz tekst jednolity umowy Spółki Przejmującej po przeprowadzeniu Połączenia - Załącznik numer 3;
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31.05.2022 roku wraz z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat - Załącznik numer 4;
5. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 31.05.2022 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny - Załącznik numer 5;
6. Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 31.05.2022 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny - Załącznik numer 6;
7. Uchwały Wspólników Spółki Przejmowanej w sprawie przyjęcia Planu Połączenia oraz w sprawie wyrażenia zgody na nieprzeprowadzanie badania Planu Połączenia przez biegłego oraz wydanie przez niego opinii w oparciu o przepis art. 520 § 2 k.s.h. - Załącznik numer 7;
8. Uchwała Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie przyjęcia Planu Połączenia oraz w sprawie wyrażenia zgody na nieprzeprowadzanie badania Planu Połączenia przez biegłego oraz wydanie przez niego opinii w oparciu o przepis art. 520 § 2 k.s.h. - Załącznik numer 8.

W imieniu Signum Biuro Aktuarialne Sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie
- pełnomocnik powołany uchwałą wspólników
w trybie art. 210 k.s.h.-

Przemysław Klusik



W imieniu Signum Biuro Aktuarialne
Spółka z o.o. Spółka komandytowa
z siedzibą w Warszawie-komplementariusz:
Signum Biuro Aktuarialne
Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
Krzysztof Borowiecki - Członek Zarządu

