

## **PLAN POŁĄCZENIA**

**"CONEXX" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
*(spółka przejmująca)*

oraz

**CONEXX POSSESSIONS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
*(spółka przejmowana)*

## I. Oznaczenie łączących się spółek

### Spółka przejmująca

"CONEXX" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Myszkowie (kod pocztowy 42-300) przy ul. Przemysłowej 4, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000204870, NIP: 5771876112, REGON: 152164689, o kapitale zakładowym w wysokości 56.000,00 złotych.

### Spółka przejmowana

CONEXX POSSESSIONS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Myszkowie (kod pocztowy 42-300) przy ul. Przemysłowej 4, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000449597, NIP: 5771975446, REGON: 243088185, o kapitale zakładowym w wysokości 50.000,00 złotych.

## II. Określenie sposobu łączenia

Połączenie spółek nastąpi przez łączenie się przez przejęcie polegające na przeniesieniu całego majątku spółki pod firmą CONEXX POSSESSIONS sp. zo.o. (spółki przejmowanej) na spółkę pod firmą "CONEXX" Sp. zo.o. (spółkę przejmującą), w sytuacji jeden i zarazem jedyny wspólnik posiada bezpośrednio wszystkie udziały w spółce przejmującej i spółce przejmowanej - z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych dla bezemisijnego połączenia spółek kapitałowych (art. 492 § 1 pkt 1, art. 515<sup>1</sup> § 1, art. 516 § 6<sup>1</sup> ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1467 z późn. zm.; dalej „Ksh”).

Przewidywane uproszczenia do łączenia spółek przez przejęcie:

- uproszczone połączenie bezemisyjne (bez przyznania udziałów spółki przejmującej) na warunkach przewidzianych w ustawie z dnia 16 sierpnia 2023 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1705) z mocą od 15.9.2023 r. (art. 515<sup>1</sup> § 1 i art. 516 § 6<sup>1</sup> Ksh),
- odstąpienie od badania planu połączenia przez biegłego ,
- odstąpienie od sporządzenia sprawozdania zarządu uzasadniającego połączenie w obu łączących się spółkach (art. 503<sup>1</sup> § 1 pkt 1 Ksh) - za zgodą wszystkich wspólników każdej z łączących się spółek ,
- wspólne , uzgodnione przez obie łączące się spółki, ogłoszenie planu połączenia poprzez użycie strony internetowej spółki przejmującej <https://www.conexx.pl/> - z pominięciem ogłoszenia planu połączenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym,
- zastosowanie dopuszczalnych uproszczeń w treści planu połączenia spowodowane przyjętym uproszczonym trybem połączenia (wyłączenie elementów planu połączenia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2-4 Ksh) oraz w odniesieniu do załączników do planu połączenia (odstąpienie od sporządzenia projektu zmian w umowie spółki przejmującej, gdyż nie są wymagane w procedurze łączenia spółek),

- podjęcie uchwały o połączeniu spółek nastąpi jedynie w spółce przejmującej,
- rozliczenie połączenia nastąpi metodą łączenia udziałów (nie wystąpi dzień bilansowy i konieczność zamknięcia ksiąg w spółce przejmowanej na dzień połączenia oraz konieczność sporządzenia sprawozdania finansowego), jeśli taką metodę ostatecznie przyjmie kierownik spółki przejmującej w miejsce metody nabycia,
- przyjęcie bilansowej (księgowej) wyceny łączonych spółek na potrzeby połączenia,
- do połączenia, w celu ustalenia wartości majątku spółki przejmowanej, zostanie sporządzony pisemny bilans i rachunek zysków i strat na dzień 1 października 2023 r.,
- oświadczenia o stanie księgowym łączonych spółek zostanie sporządzone w oparciu o pisemny bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony dzień 1 października 2023 r.,
- połączenie nastąpi bez dopłat w gotówce dla wspólnika spółki przejmowanej o których mowa w art. 492 § 2 Ksh,
- spółka przejmująca zastosuje zasadę kontynuacji dla celów podatkowych polegającą na przyjęciu składników majątku spółki przejmowanej w wartości wynikającej z jej ksiąg podatkowych.

Plan połączenia został opracowany wspólnie przez Zarządy każdej z łączących się spółek na podstawie uchwały kierunkowej podjętej przez Zgromadzenie Wspólników każdej z spółek, a ponadto Zgromadzenie Wspólników spółki przejmowanej uchwaliło zatwierdzenie planu połączenia, z uwagi na odstąpienie od podjęcia uchwały o połączeniu, przed przyjęciem uchwały o połączeniu przez spółkę przejmującą.

### **III. Prawa przyznane wspólnikom spółki przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w spółce przejmowanej a także członkom organów łączących się spółek i innym osobom uczestniczącym w połączeniu**

W związku z połączeniem spółek, wspólnikom spółki CONEXX POSSESSIONS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółki przejmowanej, nie będą przyznane żadne szczególne uprawnienia. Ponadto, w związku z połączeniem spółek nie będą przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek oraz innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

### **IV. Rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych spółki przejmującej**

Mając na uwadze, iż w wyniku połączenia spółek nie nastąpi utrata kontroli przez dotychczasowych wspólników spółek łączących się, rozliczenie połączenia w księgach rachunkowych spółki "CONEXX" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółki przejmującej, nastąpi przy zastosowaniu metody łączenia udziałów, o której mowa w przepisie art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), jeśli taka metoda zostanie przyjęta przez kierownika jednostki. W przeciwnym razie rozliczenie połączenia nastąpi metodą nabycia udziałów, o której mowa w art. 44b ustawy o rachunkowości.

**V. Załączniki.**

Załącznikami do planu połączenia są następujące dokumenty :

1. Załącznik nr 1 - projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników spółki "CONEXX" Sp. zo.o., w sprawie połączenia spółek
2. Załącznik nr 2 - ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej na dzień 1.10.2023 r.
3. Załącznik nr 3 - oświadczenie w sprawie ustalenia wartości majątku spółki CONEXX POSSESSIONS p. zo.o.
4. Załącznik nr 4 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki CONEXX Sp.zo.o.

Plan połączenia został pisemnie uzgodniony przez łączące się spółki w 15.11.2023 r.

Myszków, 15.11.2023 r.



"CONEXX" sp. z o.o.

CONEXX POSSESSIONS sp. z o.o.  
Przemysłowa 4, 42-300 Myszków  
NIP: 5771975446 REGON: 243088185  
KRS.0000449597

CONEXX POSSESSIONS sp. z o.o.