

PLAN POŁĄCZENIA

MOORE POLSKA AUDYT SP. Z O.O.

ORAZ

MOORE REWIT POŁUDNIE AUDYT SP. Z O.O.

Niniejszy plan połączenia („**Plan połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony dnia 28 października 2022 r. stosownie do treści art. 498 i 499 ustawy z dn. 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (dalej **k.s.h.**) przez Zarządy następujących spółek:

1. **MOORE POLSKA AUDYT** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: 00-844 Warszawa, ulica Grzybowska 87), REGON: 520003823, NIP: 7011052300, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000922603, kapitał zakładowy 200.000,00 zł („**Spółka Przejmująca**”);

oraz

2. **MOORE REWIT POŁUDNIE AUDYT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bielsku - Białej (ul. Prof. Dr. Mieczysława Michałowicza 12, 43-300 Bielsko - Biała), wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Bielsku - Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000986681, REGON: 522976040, NIP: 5472091768, kapitał zakładowy: 50.000,00 zł („**Spółka Przejmowana**”);

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”.

1. Opis zmian własnościowych w Spółce Przejmowanej

W wyniku zmian własnościowych w Spółce Przejmowanej (wniosek o rejestrację zmian złożony do krs w dniu 24.10.2022 r.) jedynym współlnikiem Spółki Przejmowanej stała się Spółka Przejmująca - MOORE POLSKA AUDYT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Warszawie. W konsekwencji połączenie odbywać się będzie w trybie uproszczonym, którego opis znajduje się w pkt 3 niniejszego Planu połączenia.

2. Typ, firma i siedziba Spółek

Spółka Przejmująca:

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: **MOORE POLSKA AUDYT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba: Warszawa, adres: ul. Grzybowska 87, 00 - 844 Warszawa

Spółka Przejmowana:

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: **MOORE REWIT POŁUDNIE AUDYT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba: Bielsko - Biała, adres: ul. Prof. Dr. Mieczysława Michałowicza 12, 43-300 Bielsko - Biała

3. Sposób połączenia

- a) Połączenie Spółek nastąpi poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej tj. w trybie łączenia się przez przejęcie zgodnie z regulacją art. 492 k.s.h. § 1 pkt 1 k.s.h. („**Połączenie**”), w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców KRS przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”),
- b) Mając na uwadze, że Spółka Przejmowana jest spółką jednoosobową w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 3 k.s.h. i 100 % jej udziałów posiada Spółka Przejmująca, Połączenie nastąpi w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h („**Tryb Uproszczony**”).
- c) Zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h. w zw. z art. 516 § 1 k.s.h. połączenie przeprowadzone zostanie bez powzięcia uchwały przez Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej o której mowa art. 506 k.s.h.
- d) Połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.

- e) Mając na uwadze, że Połączenie odbędzie się w Trybie Uproszczonym stosownie do treści art. 516 § 6 k.s.h. do Połączenia nie stosuje się art. 494 § 4 k.s.h. i art. 499 § 1 pkt 2 – 4 ksh, wobec czego w niniejszym Planie Połączenia nie określa się:
- stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat;
 - zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej;
 - dnia od którego udziały uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych

Nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej w związku z Połączeniem. W związku z niewystępowaniem w Spółce Przejmowanej osób, które przyznane byłyby szczególne uprawnienia nie przewiduje się ich przyznania w Spółce Przejmującej.

5. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu, jeżeli takie zostały przyznane.

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu.

6. Zezwolenia i zgody

Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie Spółek nie jest wymagana.

7. Udostępnienie Planu Podziału

Na podstawie art. 500 § 2¹ k.s.h. Plan Połączenia zamiast jego ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, zostanie bezpłatnie udostępniony na stronie internetowej Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej pod wspólnym adresem strony internetowej: <https://moorepolska.pl/>

Załączniki:

Załącznik nr 1: Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej;

Załącznik nr 2: Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2022 r.

Załącznik nr 3: Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2022 r.

Załącznik nr 4: Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2022 r.

Załącznik nr 5: Wyszczególniona lista umów Spółki Przejmowanej przechodzących na Spółkę Przejmującą

Załącznik nr 6: Wyszczególniona lista pracowników Spółki Przejmowanej przechodzących w ramach zakładu pracy na Spółkę Przejmującą

W imieniu Moore Polska Audyt sp. z o.o.:

.....

Lidia Kazimiera Skudławska – Prezes Zarządu

.....

Piotr Andrzej Witek – Członek Zarządu

.....

Michał Paweł Ossowski – Członek Zarządu

W imieniu Moore Rewit Południe Audyt sp. z o.o.:

.....

Krzysztof Wojciech Oczko – Prezes Zarządu

.....

Piotr Andrzej Witek – Członek Zarządu