

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK:

**CAPITAL SERVICE S.A.
i
CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o.**

8 PAŹDZIERNIKA 2021

PLAN POŁĄCZENIA

spółek kapitałowych CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. uzgodniony w dniu 8 października 2021 roku, na podstawie art. 498 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr. 94, poz. 1037 z późniejszymi zmianami) (zwany dalej: „KSH”).

Zarządy spółek: CAPITAL SERVICE S.A. z siedzibą w Ostrołęce oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. z siedzibą w Ostrołęce, w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek, działając zgodnie z art. 498 w związku z art. 514 i art. 516 § 6 KSH uzgadniają, co następuje:

1. Uczestnicy i sposób połączenia

Spółka przejmująca: CAPITAL SERVICE S.A. z siedzibą w Ostrołęce: adres spółki (07-409) Ostrołęka, ul. J. Korczaka nr 73, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000407127.

Spółka przejmowana: CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrołęce: adres spółki (07-409) Ostrołęka, ul. J. Korczaka 73, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000583477.

Połączenie nastąpi zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 514 KSH i na podstawie art. 516 § 6 KSH tzn. przez przeniesienie całego majątku Spółki przejmowanej na Spółkę przejmującą bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej z uwagi na fakt, iż Spółka przejmująca czyli CAPITAL SERVICE S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki przejmowanej czyli posiada w kapitale zakładowym CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 3480 (słownie: trzy tysiące czterysta osiemdziesiąt) udziałów o wartości po 100 PLN (słownie: sto złotych) każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 348 000 PLN (słownie: trzysta czterdzieści osiem tysięcy złotych).

Biorąc pod uwagę powyższe, na podstawie art. 516 § 6 KSH, łączące się Spółki do procesu połączenia stosować będą uproszczoną procedurę połączenia spółek, w następującym zakresie:

- ✓ uproszczony plan połączenia,
- ✓ brak pisemnych sprawozdań zarządów łączących się spółek uzasadniających połączenie,
- ✓ brak obowiązku badania planu połączenia przez biegłego,
- ✓ uproszczone obowiązki informacyjne wobec współników łączących się spółek,

Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej.

Planowane połączenie opisanych wyżej spółek należących do jednej grupy kapitałowej nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi UOKiK, o którym mowa w art. 13 w zw. z art. 14 pkt. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2009 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2015 r. poz. 184, 1618, 1634).

2. Cel połączenia

Celem połączenia spółek CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. jest efektywniejsze wykorzystanie potencjału obu łączących się spółek. W związku z połączeniem dojdzie bowiem do efektu synergii.

W wyniku połączenia powstanie dodatkowo możliwość płynnego przesuwania zasobów (m.in. gotówkowych, materialnych, jak i ludzkich), bez konieczności przeprowadzania transakcji pomiędzy Spółkami. Wpłynie to zarówno na czas, jak i koszty przeprowadzanych operacji biznesowych. Połączenie zapewni także lepszą alokację środków finansowych i zrationalizowanie przepływów pieniężnych.

Powstanie także możliwość ewentualnego finansowania działalności gospodarczej majątkiem przesuniętym w wyniku tej operacji oraz możliwość negocjowania korzystniejszych form finansowania działalności.

W wyniku połączenia dojdzie do obniżenia kosztów zarządzania oraz kosztów administracyjnych (przez ograniczenie liczby podmiotów w Grupie). Połączenie doprowadzi także do zmniejszenia wydatków na obsługę zewnętrzną podmiotów oraz efektywniejszego wykorzystanie posiadanych zasobów ludzkich.

Efektem połączenia CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT sp. z o.o. będzie również uporządkowanie interesów gospodarczych w ramach grupy kapitałowej.

3. Prawa przyznane przez Spółkę przejmującą

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych uprawnień wspólnikom bądź osobom szczególnie uprawnionym w CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o.

4. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu

Nie przewiduje się przyznawania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

5. Dzień połączenia

Połączenie Spółek nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki przejmującej.

Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są:

- 1) **Załącznik nr 1** - Projekt uchwały Spółki przejmowanej w przedmiocie połączenia spółek (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 1 KSH).
- 2) **Załącznik nr 2** - Ustalenie wartości majątku CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. jako Spółki przejmowanej (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH), sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2021 roku.
- 3) **Załącznik nr 3** - Oświadczenie o stanie księgowym CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH), opracowane przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, sporządzone na dzień 30 września 2021 roku.
- 4) **Załącznik nr 4** - Oświadczenie o stanie księgowym CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH), opracowane przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, sporządzone na dzień 30 września 2021 roku.
- 5) **Załącznik nr 5** - Oświadczenie Zarządu Spółki CAPITAL SERVICE S.A. o niepodleganiu obowiązkowi zgłoszenia planowanego połączenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
- 6) **Załącznik nr 6** - Oświadczenie Zarządu Spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. o niepodleganiu obowiązkowi zgłoszenia planowanego połączenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Powyższy Plan Połączenia wraz ze wszystkimi załącznikami został pisemnie uzgodniony i podpisany w dniu 8 października 2021 r. roku przez spółki uczestniczące w połączeniu i zawarte w niniejszym Planie Połączenia postanowienia stanowią pisemne uzgodnienie pomiędzy łączącymi się spółkami zgodnie z art. 498 KSH.

W imieniu CAPITAL SERVICE S.A.:

Prezes Zarządu – Kazimierz Dziełak

W imieniu CAPITAL SERVICE BRAND MANAGMENT Sp. z o.o.:

Prezes Zarządu – Kazimierz Dziełak

Załącznik nr 1 do Planu połączenia Spółek CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. - Projekt uchwały Spółki przejmowanej w przedmiocie połączenia spółek (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 1 KSH).

**Projekt Uchwały
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT SP. Z O.O.
z siedzibą w Ostrołęce
z dnia _____ 2021 roku**

w przedmiocie: połączenia spółek

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. z siedzibą w Ostrołęce, działając na podstawie art. 506 § 4 kodeksu spółek handlowych **wyraża zgodę na plan połączenia** uzgodniony w dniu 8 października 2021 roku przez zarządy spółek CAPITAL SERVICE S.A. z siedzibą w Ostrołęce, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000407127 i CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. z siedzibą w Ostrołęce wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000583477, bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych obu łączących się spółek poczynawszy od dnia 11 października 2021 roku do dnia zakończenia zgromadzenia podejmującego niniejszą uchwałę w trybie art. 500 § 2¹ i 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, który bez załączników stanowi załącznik do niniejszej uchwały i w oparciu o ten plan postanawia, że:

1. Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w związku z art. 514 i art. 516 § 6 kodeksu spółek handlowych, **dokonane zostanie połączenie Spółki CAPITAL SERVICE S.A. ze spółką CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o.** poprzez przeniesienie całego majątku spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. na spółkę CAPITAL SERVICE S.A. W wyniku dokonanego połączenia nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego CAPITAL SERVICE S.A. z uwagi na to, iż Spółka ta posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o.
2. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także dla innych osób uczestniczących w połączeniu nie będą przyznawane.
3. Szczególne uprawnienia wspólnikom bądź osobom szczególnie uprawnionym w CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. nie będą przyznawane.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem od dnia rejestracji połączenia przez Sąd.



Załącznik nr 2 do Planu połączenia Spółek CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. – ustalenie wartości majątku Spółki przejmowanej na dzień 30 września 2021 roku (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH), sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 września 2021 roku.

Dla celów ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH przyjęto wycenę księgową, na dzień 30 września 2021 r., opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki sporządzonym na dzień 30 września 2021 roku wykazanym w oświadczeniu Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2021 roku, stanowiącym załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

Wartość majątku Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 30 września 2021 roku przedstawia się następująco:

- Suma bilansowa: 28 694 718,64 zł
- Aktywa netto (kapitał własny): 28 564 099,81 zł

Zarząd Spółki Przejmowanej ustala, że na dzień 30 września 2021 roku wartość majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wynosi 28 564 099,81 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 81/100).

Zarząd Spółki Capital Service Brand Management z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Dzielał – Prezes Zarządu Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Ostrołęka, dnia 8 października 2021 roku

Załącznik nr 3 do Planu połączenia Spółek CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. - Oświadczenie o stanie księgowym CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH), opracowane przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, sporządzone na dzień 30 września 2021 roku.

**Oświadczenie o stanie księgowym Spółki przejmującej
(CAPITAL SERVICE S.A z siedzibą w Ostrołęce)
na dzień 30 września 2021 r.**

Zarząd Spółki Przejmującej CAPITAL SERVICE S.A., stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4 KSH, oświadcza, że na dzień 30 września 2021 roku, tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmującej:

1. Bilans Spółki Przejmującej zamyka się sumą bilansową w wysokości 122 683 546,61 zł.
2. Szczegółowy bilans Spółki Przejmującej na dzień 30 września 2021 roku znajduje się w załączniku do niniejszego oświadczenia.

Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że bilans na dzień 30 września 2021 roku został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i majątkowej Spółki Przejmującej.

Ponadto Zarząd Spółki Przejmującej oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki przejmującej CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna


Kazimierz Dziełak – Prezes Zarządu CAPITAL SERVICE S.A.

Ostrołęka, dnia 8 października 2021 roku

Załącznik nr 4 do Planu połączenia Spółek CAPITAL SERVICE S.A. oraz CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. - Oświadczenie o stanie księgowym CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. (zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 KSH), opracowane przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, sporządzone na dzień 30 września 2021 roku.

**Oświadczenie o stanie księgowym Spółki przejmowanej
(CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. z siedzibą w Ostrołęce)
na dzień 30 września 2021r.**

Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4 KSH, oświadcza, że na dzień 30 września 2021 roku, tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej:

1. Bilans Spółki Przejmowanej zamyka się sumą bilansową w wysokości 28 694 718,64 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów sześćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące siedemset osiemnaście złotych 64/100),
2. Szczegółowy bilans Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2021 roku znajduje się w załączniku do niniejszego oświadczenia.

Spółka Przejmowana oświadcza, że bilans na dzień 30 września 2021 roku został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i majątkowej Spółki Przejmowanej.

Spółka Przejmowana oświadcza, że załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki przejmowanej Capital Service Brand Management z ograniczoną odpowiedzialnością

Kazimierz Dzielak – Prezes Zarządu Capital Service Brand Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Ostrołęka, dnia 8 października 2021 roku

Załącznik nr 5 - Oświadczenie Zarządu Spółki CAPITAL SERVICE S.A o niepodleganiu obowiązkowi zgłoszenia planowanego połączenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów

**Oświadczenie CAPITAL SERVICE S.A. o braku obowiązku zgłoszenia Prezesowi
UOKiK zamiaru połączenia**

Zarząd **CAPITAL SERVICE S.A.** z siedzibą w Ostrołęce („Spółka”), niniejszym oświadcza, że zamiar połączenia Spółki z CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o z siedzibą w Ostrołęce, nie podlega obowiązkowi zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, o którym mowa w art. 13 w zw. z art. 14 pkt. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. Nr 50, poz. 331 z późniejszymi zmianami).

W imieniu CAPITAL SERVICE S.A.

Prezes Zarządu - Kazimierz Dziełak



Załącznik nr 6 - Oświadczenie Zarządu Spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. o niepodleganiu obowiązku zgłoszenia planowanego połączenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów

Oświadczenie CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT sp. z o.o. o braku obowiązku zgłoszenia Prezesowi UOKiK zamiaru połączenia

Zarząd CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o. z siedzibą w Ostrołęce („Spółka”), niniejszym oświadcza, że zamiar połączenia Spółki ze spółką CAPITAL SERVICE S.A. z siedzibą w Ostrołęce, nie podlega obowiązku zgłoszenia Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, o którym mowa w art. 13 w zw. z art. 14 pkt. 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. Nr 50, poz. 331 z późniejszymi zmianami).

W imieniu Spółki CAPITAL SERVICE BRAND MANAGEMENT Sp. z o.o.

Prezes Zarządu – Kazimierz Dziełak

