

PLAN POŁĄCZENIA

**COSMO INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
(spółka przejmująca)**

Z

**COSMO LAB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
(spółka przejmowana)**

ORAZ

**BEAUTY BRAND HOUSE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
(spółka przejmowana)**

21 grudnia 2024 r.



Zarządy spółki **COSMO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, spółki **COSMO LAB spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu oraz spółki **BEAUTY BRAND HOUSE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, działając na podstawie art. 498 i art. 499 Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej „ksh.”, sporządziły w dniu 21 grudnia 2024 r. niniejszy Plan połączenia spółek (zwany dalej „Planem połączenia”).

§ 1

TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1. **COSMO INVESTMENTS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (60-476) przy ul. Jasielskiej 10A, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000436535, NIP: 9721241141, REGON: 302249059, kapitał zakładowy: 5.000 zł (słownie: pięć tysięcy złotych) – zwana w dalszej części „**Spółką Przejmującą**”.

Wspólnikami Spółki Przejmującej są:

- 1) **Kamila Błażejewska** (PESEL: 79011209245), posiadająca 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.500 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych), które stanowią 50% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej;
- 2) **Artur Henryk Błażejewski** (PESEL: 79032420551) posiadający 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.500 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych), które stanowią 50% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

2. **COSMO LAB spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (60-476) przy ul. Jasielskiej 10A, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000790067, NIP: 7811997048, REGON: 383590826, kapitał zakładowy: 5.000 zł (słownie: pięć tysięcy złotych) – zwana w dalszej części „**Spółką Przejmowaną 1**”.

Wspólnikami Spółki Przejmowanej 1 są:

- 1) **Kamila Błażejewska** (PESEL: 79011209245), posiadająca 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.500 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych), które stanowią 50% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1;
- 2) **Artur Henryk Błażejewski** (PESEL: 79032420551) posiadający 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej

2.500 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych), które stanowią 50% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1.

3. **BEAUTY BRAND HOUSE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (61-894) przy placu Władysława Andersa 7, lok I piętro, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000901170, NIP: 7831837253, REGON: 388971349, kapitał zakładowy: 5.000 zł (słownie: trzysta tysięcy złotych) – zwana w dalszej części „**Spółką Przejmowaną 2**”.

Wspólnikami Spółki Przejmowanej 2 są:

- 1) **Kamila Błażejewska** (PESEL: 79011209245), posiadająca 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.500 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych), które stanowią 50% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2;
- 2) **Artur Henryk Błażejewski** (PESEL: 79032420551) posiadający 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.500 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych), które stanowią 50% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2.

Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 są w dalszej części łącznie zwane „**Spółkami Przejmowanymi**”. Spółka Przejmująca, Spółka Przejmowana 1 oraz Spółka Przejmowana 2 są w dalszej części łącznie zwane „**Spółkami**”, a każda z nich z osobna „**Spółką**”.

§ 2

SPOSÓB POŁĄCZENIA

Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh., to jest przez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą z równoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o udziały w podwyższonym kapitale zakładowym, które zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom Spółki Przejmowanej 1 oraz Spółki Przejmowanej 2.

W wyniku połączenia przestaną istnieć Spółki Przejmowane, których majątek zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, zmianie ulegnie Umowa Spółki Przejmującej.

Plan Połączenia zakłada połączenie z uwzględnieniem przepisu art. 503¹ ksh. tj.

- 1) bez sporządzania sprawozdania i udzielania informacji, o których mowa w art. 501 § 1 i 2 ksh.;
- 2) bez badania planu połączenia przez biegłego i sporządzania przez niego opinii wobec faktu, że wszyscy wspólnicy łączących się spółek wyrazili na to zgodę;

Oświadczenia wspólników łączących się Spółek o wyrażeniu zgody na przeprowadzenie procedury zgodnie z art. 503¹ ksh., stanowią odpowiednio **Załącznik 1**, **Załącznik 2** oraz **Załącznik 3** do Planu Połączenia.

W wyniku połączenia struktura wspólników Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie tj. wspólnikami Spółki Przejmującej nadal pozostaną Artur Henryk Błażejowski oraz Kamila Błażejowska, którzy są wspólnikami Spółek Przejmowanych jak i Spółki Przejmującej.

Zgodnie z treścią art. 493 § 2 ksh. połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego według siedziby Spółki Przejmującej.

Pomiędzy dniem podpisania planu połączenia a dniem podjęcia uchwały dot. połączenia Spółek, nie są planowane żadne zmiany w kapitale zakładowym Spółki.

§ 3

STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW I ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Spółka Przejmująca jak i Spółki Przejmowane, znajdują się w posiadaniu tych samych wspólników tj. Artura Henryka Błażejowskiego oraz Kamili Błażejowskiej, posiadających ten sam udział w kapitale zakładowym łączących się Spółek (po 50%), co pozwala na ustalenie parytetu wymiany w sposób umowny. Taki sposób ustalenia parytetu wymiany nie prowadzi do pokrzywdzenia wspólników i jest właściwy również ze względu na ujemny kapitał własny Spółki Przejmowanej 1 (który uniemożliwia ustalenie stosunku wymiany udziałów wprost w oparciu o wartość kapitału własnego łączących się Spółek).

Stosunek (parytet) wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej wynosi 1:1:1, czyli za jeden udział każdej Spółki Przejmowanej wspólnik każdej ze Spółek Przejmowanych obejmie jeden udział Spółki Przejmującej.

Związku z powyższym:

- 1) za wszystkie udziały Artura Henryka Błażejowskiego tj. 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, Artur Henryk Błażejowski otrzyma 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) utworzonych w Spółce Przejmującej;
- 2) za wszystkie udziały Kamili Błażejowskiej tj. 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, Kamila Błażejowska otrzyma 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) utworzonych w Spółce Przejmującej;
- 3) za wszystkie udziały Artura Henryka Błażejowskiego tj. 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, Artur Henryk Błażejowski otrzyma 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) utworzonych w Spółce Przejmującej;

- 4) za wszystkie udziały Kamili Błażejewskiej tj. 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2, Kamila Błażejewska otrzyma 50 (słownie: pięćdziesiąt) udziałów o wartości 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) utworzonych w Spółce Przejmującej.

W wyniku połączenia Spółek nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z kwoty 5.000 zł (słownie: pięć tysięcy złotych) o kwotę 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) poprzez utworzenie 200 (słownie: dwieście) nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy (zwanych dalej „**Nowymi Udziałami**”). W efekcie kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wyniesie po połączeniu 15.000 zł (słownie: piętnaście tysięcy złotych). Nowe Udziały zostaną przyznane wspólnikom Spółek Przejmowanych zgodnie z zasadami opisanymi powyżej. Wspólnicy Spółek Przejmowanych w dniu połączenia nabędą nowo emitowane udziały w Spółce Przejmującej z mocy prawa, bez obowiązku objęcia i opłacania przyznaných udziałów. W związku z połączeniem, nie przewiduje się dopłat, o których mowa w przepisie art. 492 § 2 i 3 ksh.

§ 4

UCZESTNICTWO W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Nowe Udziały będą uprawniać do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zarejestrowane zostanie połączenie.

§ 5

PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 ksh., wspólnikom Spółek Przejmowanych oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych.

§ 6

SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 ksh., dla członków organów Spółki Przejmującej ani Spółek Przejmowanych, jak też dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

§ 7

UMOWA SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W związku z połączeniem zostanie dokonana zmiana umowy Spółki Przejmującej w ten sposób, że zostanie zmieniona treść umowy Spółki, zgodnie z **Załącznikiem nr 4** do Planu Połączenia.

§ 8

OŚWIADCZENIA

Wartość majątku Spółek Przejmowanych określona została na dzień 1 listopada 2024 r., na podstawie wartości księgowych (wartość aktywów netto). Określenie tej wartości zawarte jest w **Załączniku nr 5 oraz 6** do Planu Połączenia.

Oświadczenia zawierające informacje o stanie księgowym każdej ze Spółek biorących udział w połączeniu, na dzień 1 listopada 2024 r., stanowią **Załączniki nr 7,8,9** do Planu Połączenia.

§ 9 ZGODY

Zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów połączenie Spółki Przejmującej ze Spółkami Przejmowanymi nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów jako zamiar koncentracji, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej.

§ 10 POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Plan połączenia sporządzony został w sześciu egzemplarzach, po dwa dla każdej Spółki.

Osoby działające w imieniu łączących się Spółek oświadczają, iż ustalenia zawarte w niniejszym Planie Połączenia wraz z załącznikami stanowią dokonane w dniu 21 grudnia 2024 r. pisemne uzgodnienie pomiędzy Spółką Przejmującą i Spółkami Przejmowanymi, o którym mowa w art. 498 ksh.

§ 11 ZAŁĄCZNIKI

Załącznikami do niniejszego planu połączenia są:

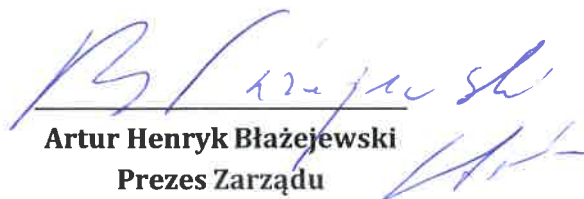
1. Oświadczenie w trybie art. 503¹ § 1 ksh, składane przez Wspólników Spółki Przejmującej – **Załącznik nr 1;**
2. Oświadczenie w trybie art. 503¹ § 1 ksh. składane przez Wspólników Spółki Przejmowanej 1 - **Załącznik nr 2.**
3. Oświadczenie w trybie art. 503¹ § 1 ksh. składane przez Wspólników Spółki Przejmowanej 2 - **Załącznik nr 3.**
4. Projekt uchwały o zmianie umowy Spółki Przejmującej – **Załącznik nr 4;**
5. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 – **Załącznik nr 5;**
6. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 – **Załącznik nr 6;**
7. Oświadczenie Spółki Przejmującej o stanie księgowym – **Załącznik nr 7;**
8. Oświadczenie Spółki Przejmowanej 1 o stanie księgowym – **Załącznik nr 8;**
9. Oświadczenie Spółki Przejmowanej 2 o stanie księgowym – **Załącznik nr 9;**
10. Projekty uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia – **Załącznik nr 10;**
11. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 1 w przedmiocie połączenia – **Załącznik nr 11;**
12. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej 2 w przedmiocie połączenia – **Załącznik nr 12;**

Dnia 21 grudnia 2024 r.

**ZARZĄD SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ
COSMO INVESTMENTS SP. Z O.O.**

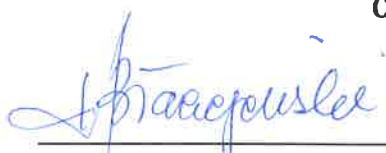


**Kamila Błażejewska
Wiceprezes Zarządu**

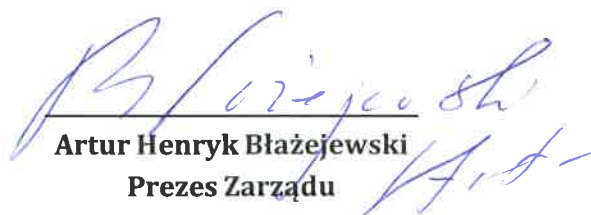


**Artur Henryk Błażejewski
Prezes Zarządu**

**ZARZĄD SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ 1
COSMO LAB SP. Z O.O.**

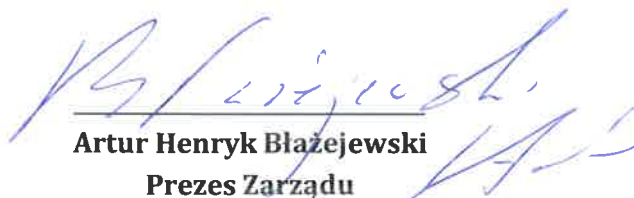


**Kamila Błażejewska
Członek Zarządu**



**Artur Henryk Błażejewski
Prezes Zarządu**

**ZARZĄD SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ 2
BEAUTY BRAND HOUSE SP. Z O.O.**



**Artur Henryk Błażejewski
Prezes Zarządu**