

Warszawa, dnia 25.05.2017 r.

LEX-TAX Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
ul. Nowogrodzka 50 lok. 515
00-695 Warszawa
KRS: 0000450402

**SĄD REJONOWY DLA M. ST.
WARSZAWY W WARSZAWIE
XIV Wydział Gospodarczego
Krajowego Rejestru Sądowego
ul. CZERNIAKOWSKA 100
00-454 WARSZAWA**

WNIOSEK O PRZYJĘCIĘ PLANU POŁĄCZENIA DO AKT REJESTROWYCH SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Działając w imieniu spółki pod firmą LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie niniejszym wnoszę o przyjęcie do akt rejestrowych Spółki „Planu Połączenia” spółki pod GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-478) Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000542996, NIP: 7010464785, REGON: 360772927, kapitał zakładowy: 10.000,00 PLN, w całości wpłacony (dalej: „Spółka Przejmująca”) oraz spółki pod firmą LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-695) przy ulicy Nowogrodzkiej 50 lok. 515, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XIV Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000450402, kapitał zakładowy: 400.000,00 PLN (dalej: Spółka Przejmowana”) uzgodnionego i sporządzonego przez zarządy Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu 05 maja 2017 r. (dalej: „Plan Połączenia”).

W związku z faktem, że Spółka Przejmująca jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, niniejsze połączenie nastąpi w trybie uproszczonym (stosownie do treści art. 516 § 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, jak również bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej).

Plan Połączenia, stosownie do treści art. 500 § 2¹ KSH, zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej – w związku z czym Spółka nie składa wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym

 **LEX-TAX** Sp. z o.o.
Nowogrodzka 50 lok. 515
00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
NIP: 5662011790 INFOLINIA 690 03 02 01
REGON: 146541984 biuro@lex-tax.pl
KRS: 0000450402 www.lex-tax.pl

PREZES ZARZĄDU

Artur Kujawa

Załącza się:

1. Plan połączenia z wymienionymi w nim załącznikami
2. Dowód wniesienia opłaty za przyjęcie dokumentów do akt

PLAN POŁĄCZENIA POPRZEZ PRZEJĘCIE

uzgodniony i sporządzony w dniu 05 maja 2017 roku przez:

1. GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96, 00-478 Warszawa, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy pod numerem KRS 0000542996, w której imieniu działa: Artur Kujawa - Prezes Zarządu, zwaną dalej: „Spółką Przejmującą”,

oraz

2. LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ul. Nowogrodzkiej 50 lok. 515, 00-695 Warszawa, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy pod numerem KRS 0000450402, w której imieniu działa: Artur Kujawa - Prezes Zarządu, zwaną dalej: „Spółką Przejmowaną”.

zwanymi łącznie dalej „Spółkami”.

Wstęp

Niniejszy plan połączenia przez przejęcie (zwany dalej: „Planem Połączenia”) został uzgodniony w dniu 05 maja 2017 roku pomiędzy Zarządami Spółki Przejmującej, a Zarządem Spółki Przejmowanej.

W ramach ustaleń wykazane zostało, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, co powoduje, że dopuszczalne jest zastosowanie procedury uproszczonej połączenia określonej w art. 516 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 1030), dalej: k.s.h.

Na tej podstawie Zarządy obu Spółek przyjęły Plan połączenia o następującej treści:

§ 1- Podstawa prawna połączenia

1. Plan połączenia został sporządzony na podstawie art. 491 oraz art. 499 § 1-3 w związku z art. 516 § 6 k.s.h.
2. Połączenie Spółek określone w Planie połączenia odbywa się w trybie łączenia się Spółek przez przejęcie zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h., z uwzględnieniem procedury uproszczonej połączenia, uregulowanej w art. 516 k.s.h. oraz bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h.
3. Podstawę połączenia stanowią będą:
 - a) Uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 w związku z art. 506 § 1 oraz art. 516 § 6 k.s.h. – treść uchwały zostanie zamieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej.
 - b) Uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 w związku z art. 506 § 1 oraz art. 516 § 6 k.s.h. – treść uchwały zostanie zamieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza i obejmować będzie zgodę Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej.

§ 2 – Procedura połączenia

1. Połączenie Spółek nastąpi poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. W ramach procedury połączenia zostaną podjęte następujące działania:
 - a) Zarządy obu Spółek złożą do Sądu Rejestrowego Plan połączenia na podstawie art. 500 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h.,
 - b) Plan połączenia nie został ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia wraz z załącznikami zostanie udostępniony do wiadomości publicznej na stronach internetowych Spółek łączących się przez przejęcie na podstawie art. 500 § 2¹ k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h., odpowiednio dla Spółki Przejmującej – www.gelto.pl, dla Spółki Przejmowanej – www.lex-tax.pl,
 - c) Plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 502 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 oraz art. 516 § 5 k.s.h.,
 - d) Zarządy obu Spółek nie będą sporządzać odrębnych sprawozdań uzasadniających połączenia na podstawie art. 501 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 oraz art. 516 § 5 k.s.h.,
 - e) Zarządy obu łączących się Spółek dokonają dwukrotnego zawiadomienia wspólników obu Spółek o zamiarze połączenia, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, na podstawie art. 504 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h.,
 - f) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h., w związku z art. 506 § 1 k.s.h. oraz z art. 516 § 6 k.s.h.
 - g) Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej podejmie uchwałę o połączeniu na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h. w związku z art. 506 § 1 k.s.h. oraz z art. 516 § 6 k.s.h.

- h) Zarządy obu łączących się Spółek dokonają zgłoszenia do Sądu Rejestrowego uchwały o połączeniu wraz z wnioskiem o dokonanie ogłoszenia o połączeniu na podstawie art. 507 § 1 k.s.h. oraz art. 508 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h.

§ 3 – Istotne aspekty połączenia

1. W skutek połączenia Spółka Przejmująca przejmie cały majątek Spółki Przejmowanej.
2. Zważywszy na fakt, że Spółka Przejmująca jest obecnie, jak również będzie w dniu powzięcia uchwał połączeniowych oraz w dniu połączenia jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 § 1 w związku z 516 § 6 k.s.h. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
3. Nadto, na podstawie art. 499 § 1 pkt 2-4 w związku z art. 516 § 6 k.s.h. zdanie drugie k.s.h.:
 - a) nie określa się stosunku wymiany udziałów wspólników Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, ponieważ Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej;
 - b) nie określa się zasad dotyczących przyznania udziałów Wspólnikowi Spółki Przejmowanej, ponieważ jest nim Spółka Przejmująca;
 - c) nie określa się dnia, od którego udziały w Spółce Przejmowanej uprawniają wspólnika Spółki Przejmowanej do udziału w zysku, ponieważ jest nim Spółka Przejmująca.
4. W związku z faktem, że połączenie Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej nastąpi, zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w umowie Spółki Przejmującej, jak również nie proponuje się żadnych innych zmian umowy Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 506 § 4 k.s.h. w związku z 516 § 6 k.s.h., umowa Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniona w związku z niniejszym połączeniem. Z tego względu, do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu zmian umowy Spółki Przejmującej, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 2 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h.
5. W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą żadnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom szczególnych praw w Spółce Przejmującej.
6. Nie przyznaje się żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.
7. Kadencja Prezesa Zarządu Spółki Przejmowanej wygasa wraz z dniem wpisania połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (Dzień Połączenia).

§ 4 – Skutki połączenia

1. W wyniku połączenia zgodnie z art. 494 k.s.h. w związku a art. 516 § 6 zdanie drugie k.s.h.:
 - a) Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej;
 - b) na Spółkę Przejmującą przejdą z Dniem Połączenia w szczególności zezwolenia, koncesje oraz ulgi, które zostały przyznane Spółce Przejmowanej, chyba, że ustawa lub decyzja po przyznaniu koncesji, ulgi lub zezwolenia stanowi inaczej.
2. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana, bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, z dniem wykreślenia z rejestru zgodnie z art. 493 § 1 k.s.h.

§ 5 -Załączniki do Planu połączenia

1. Do niniejszego Planu połączenia załącza się:
 - a) Załącznik nr 1 – projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu;
 - b) Załącznik nr 2 – projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej o połączeniu;
 - c) Załącznik nr 3 – oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 30 kwietnia 2017 roku;
 - d) Załącznik nr 4 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2017 roku;
 - e) Załącznik nr 5 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów przekształcenia na dzień 30 kwietnia 2017 roku.

GELTO Sp. z o.o.
Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96
00-478 Warszawa
KRS 0000542996
NIP 7010464785 REGON 360772927

W imieniu GELTO Sp. z o.o.

Artur Kujawa- Prezes Zarządu

W imieniu LEX-TAX Sp. z o.o.



LEX-TAX
Sp. z o.o.

NIP: 5602011790
REGON: 143541984
KRS: 0000450402

Hołogromka 50 lok. 515
00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
biuro@lex-tax.pl
www.lex-tax.pl

Artur Kujawa - Prezes Zarządu

Załącznik nr 1 – projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu

Uchwała nr 1 Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą: LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie Z dnia [****] 2017 roku

w sprawie: połączenia spółki LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ze Spółką GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „LEX-TAX Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”) działając na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h. oraz art. 506 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h. uchwała co następuje:

§ 1

1. LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością łączy się z GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000542996, (zwaną dalej: „GELTO Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmująca”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2013 r., poz. 1030 z późn. zm.) („k.s.h.”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej – LEX-TAX Sp. z o.o. na GELTO Sp. z o.o., w sposób określony w art. 515 § 1 k.s.h., bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej – GELTO Sp. z o.o., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 05 maja 2017 roku (dalej: „Plan Połączenia”), na który Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników LEX-TAX Sp. z o.o. wyraża niniejszym zgodę. Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.
3. Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. został udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek.

§ 2

1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca GELTO Sp. z o.o. jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej – LEX-TAX Sp. z o.o., połączenie zostanie przeprowadzone, zgodnie z treścią art. 515 § 1 k.s.h., bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. Jedynemu udziałowcowi Spółki Przejmowanej, którym jest Spółka Przejmująca nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

§ 3

W związku z faktem, że połączenie GELTO Sp. z o.o. oraz LEX-TAX Sp. z o.o. jest przeprowadzane zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h. bez podwyższenia kapitału zakładowego GELTO Sp. z o.o. oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w umowie Spółki GELTO Sp. z o.o., o których mowa w art. 506 § 4 k.s.h., niniejsza Uchwała nie obejmuje zgody Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników LEX-TAX Sp. z o.o. w tym zakresie.

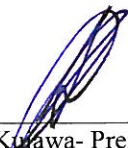
§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników LEX-TAX Sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszelkich czynności niezbędnych dla przeprowadzenia procedury połączenia Spółek, zgodnie z niniejszą uchwałą i obowiązującymi przepisami prawa.

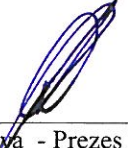
§ 5

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd właściwy według siedziby GELTO Sp. z o.o.

W imieniu GELTO Sp. z o.o.


Artur Kujawa - Prezes Zarządu

W imieniu LEX-TAX Sp. z o.o.


Artur Kujawa - Prezes Zarządu

GELTO Sp. z o.o.
Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96
00-478 Warszawa
KRS 0000542996
NIP 7010464785. REGON 360772927

 **LEX-TAX**
SP. Z O.O.
Nowogrodzka 50 lok. 515
00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
NIP: 5662011790
REGON: 146541984
KRS: 0000450402
biuro@lex-tax.pl
www.lex-tax.pl

Załącznik nr 2 – projekt Uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu

Uchwała nr 1
Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą:
GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
Z dnia [**] 2017 roku**

w sprawie: połączenia spółki LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ze Spółką GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „GELTO Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmująca”) działając na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 k.s.h. oraz art. 506 k.s.h. w związku z art. 516 § 6 k.s.h. uchwała co następuje:

§ 1

1. GELTO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością łączy się z LEX-TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000450402, (zwaną dalej: „LEX-TAX Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”).
2. Połączenie, o którym mowa w ust. 1 zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2013 r., poz. 1030 z późn. zm.) („k.s.h.”) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej – LEX-TAX Sp. z o.o. na GELTO Sp. z o.o., w sposób określony w art. 515 § 1 k.s.h., bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej – GELTO Sp. z o.o., na zasadach określonych w Planie Połączenia z dnia 05 maja 2017 roku (dalej: „Plan Połączenia”), na który Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników LEX-TAX Sp. z o.o. wyraża niniejszym zgodę. Plan Połączenia stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.
3. Plan Połączenia zgodnie z art. 500 § 2¹ k.s.h. w zw. z art. 516 § 6 k.s.h. został udostępniony na stronach internetowych łączących się Spółek.

§ 2

1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca GELTO Sp. z o.o. jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej – LEX-TAX Sp. z o.o., połączenie zostanie przeprowadzone, zgodnie z treścią art. 515 § 1 k.s.h., bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. Jedynemu udziałowcowi Spółki Przejmowanej, którym jest Spółka Przejmująca nie zostaną wydane żadne udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

§ 3

W związku z faktem, że połączenie GELTO Sp. z o.o. oraz LEX-TAX Sp. z o.o. jest przeprowadzane zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h. bez podwyższenia kapitału zakładowego GELTO Sp. z o.o. oraz połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w umowie Spółki GELTO Sp. z o.o., o których mowa w art. 506 § 4 k.s.h., niniejsza Uchwała nie obejmuje zgody Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników GELTO Sp. z o.o. w tym zakresie.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników GELTO Sp. z o.o. upoważnia Zarząd Spółki do dokonywania wszelkich czynności niezbędnych dla przeprowadzenia procedury połączenia Spółek, zgodnie z niniejszą uchwałą i obowiązującymi przepisami prawa.

§ 5

Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień wpisania Połączenia do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd właściwy według siedziby GELTO Sp. z o.o.

W imieniu GELTO Sp. z o.o.

W imieniu LEX-TAX Sp. z o.o.

GELTO Sp. z o.o.
Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96
00-478 Warszawa
KRS 0000542996
NIP 7010464785, REGON 360772927

Artur Kujawa- Prezes Zarządu

LEX-TAX
SP. Z O.O.

NIP: 5662011790
REGON: 146541984
KRS: 0000450402

Nawogrodzka 50 lok. 515
00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
INFOLINIA 690 03 02 01
biuro@lex-tax.pl
www.lex-tax.pl

Artur Kujawa - Prezes Zarządu

Załącznik nr 3 – oświadczenie dotyczące wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 30 kwietnia 2017 roku

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI LEX-TAX SP. Z O.O. – SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Wartość majątku Spółki LEX-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na dzień 30 kwietnia 2017 r. ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu na dzień 30 kwietnia 2017 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (DZ. U. z 2002 Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami).

Na podstawie poniższego bilansu wartość majątku spółki LEX-TAX Sp. z o.o., rozumiana jako wartość aktywów netto wynosi: 305.950,43 zł

AKTYWA	30.04.2017
AKTYWA TRWAŁE	206.897,40
Rzeczowe aktywa trwałe	6.897,40
Inwestycje długoterminowe	200.000,00
AKTYWA OBROTOWE	389.226,17
Należności krótkoterminowe	97.635,79
Inwestycje krótkoterminowe	291.590,38
AKTYWA RAZEM	596.123,57

PASYWA	30.04.2017
KAPITAŁ WŁASNY	300.950,43
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	295.173,14
Zobowiązania długoterminowe	286.720,00
Zobowiązania krótkoterminowe	8.453,14
RAZEM PASYWA	596.123,57

WARTOŚĆ AKTYWÓW OGÓŁEM	599.443,57
WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ	298.493,14
AKTYWA NETTO	305 950,43

Wszystkie wartości podane zostały w złotych polskich (PLN)

W imieniu LEX-TAX Sp. z o.o.

Artur Kujawa - Prezes Zarządu

 **LEX-TAX** Nowogrodzka 50 lok. 515
SP. Z O.O. 00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
NIP: 5662011790 INFOLINIA 690 03 02 01
REGON: 146541984 biuro@lex-tax.pl
KRS: 0000450402 www.lex-tax.pl

**Załącznik nr 4 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej
sporządzone dla celów połączenia na dzień 30 kwietnia 2017 roku**

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM LEX-TAX SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWAWIE NA DZIEŃ 30 KWIECZNIA 2017 R.**

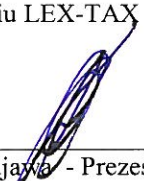
Działając w imieniu LEX-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 499 § 2 pkt 2 kodeksu spółek handlowych oświadczam, że dołączenia LEX-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z GELTO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, stan księgowy spółki LEX-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przedstawiony został w bilansie sporządzonym na dzień 30 kwietnia 2017 r., załączonym do niniejszego oświadczenia.

Wartości wykazane w bilansie na dzień 30 kwietnia 2017 r. zostały zestawione przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co bilans sporządzony na dzień zamknięcia poprzedniego roku obrotowego, tj. 31 grudnia 2016 r.

W załączeniu:

- Bilans na dzień 30 kwietnia 2017 r.

W imieniu LEX-TAX Sp. z o.o.



Artur Kujawa - Prezes Zarządu

 **LEX-TAX** Nowogrodzka 50 lok. 515
SP. Z O.O. 00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
NIP: 5662011790 INFOLINIA 690 03 02 01
REGON: 146541984 biuro@lex-tax.pl
KRS: 0000450402 www.lex-tax.pl

BILANS

sporządzony na dzień: 30.04.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		30.04.2017	31.12.2016			30.04.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	206 897,40	207 260,50	A	Kapitał (fundusz) własny	300 950,43	337 497,83
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 897,40	7 260,50	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	6 897,40	7 260,50				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 502,17	-27 748,85
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-36 547,40	-34 753,32
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	6 897,40	7 260,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	295 173,14	308 629,14
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	200 000,00	200 000,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	200 000,00	II	Zobowiązania długoterminowe	286 720,00	293 360,00
a)	w jednostkach powiązanych	200 000,00	200 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje	200 000,00	200 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek	286 720,00	293 360,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	286 720,00	293 360,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 453,14	15 269,14
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	8 453,14	15 269,14
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	389 226,17	438 866,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 453,14	14 523,14
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	8 453,14	14 523,14
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	97 635,79	148 654,21	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		746,00
1	Należności od jednostek powiązanych	97 635,79	148 654,21	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	97 635,79	148 654,21	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	97 635,79	148 654,21	3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	291 590,38	290 212,26				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	291 590,38	290 212,26				
a)	w jednostkach powiązanych	220 000,00	240 000,00				
	– udziały lub akcje	220 000,00	240 000,00				
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	71 590,38	50 212,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	71 590,38	50 212,26				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		596 123,57	646 126,97	PASYWA razem (suma poz. A i B)		596 123,57	646 126,97



NIP: 5662011790
REGON: 146541984
KRS: 0000450402

LEX-TAX
SP. Z O.O.

Nowogrodzka 50 lok. 515
00-695 Warszawa
tel. 22 299 47 74
biuro@lex-tax.pl
www.lex-tax.pl

PREZES ZARZĄDU

Artur Kujawa

30.04.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.04.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Załącznik nr 5 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej
sporządzone dla celów przekształcenia na dzień 30 kwietnia 2017 roku**

**OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM GELTO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWAWIE NA DZIEŃ 30 KWIECIA 2017 R.**

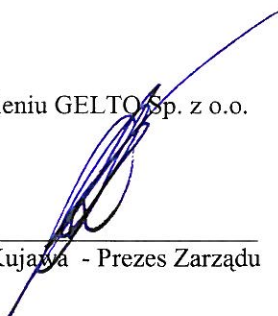
Działając w imieniu GELTO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 499 § 2 pkt 2 kodeksu spółek handlowych oświadczam, że dołączenia GELTO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z LEX-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, stan księgowy spółki GELTO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przedstawiony został w bilansie sporządzonym na dzień 30 kwietnia 2017 r., załączonym do niniejszego oświadczenia.

Wartości wykazane w bilansie na dzień 30 kwietnia 2017 r. zostały zestawione przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co bilans sporządzony na dzień zamknięcia poprzedniego roku obrotowego, tj. 31 grudnia 2016 r.

W załączeniu:

- Bilans na dzień 30 kwietnia 2017 r.

W imieniu GELTO Sp. z o.o.



Artur Kujawa - Prezes Zarządu

GELTO Sp. z o.o.
Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96
00-478 Warszawa
KRS 0000542996
NIP 7010464785, REGON 360772927

BILANS

sporządzony na dzień: 30.04.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		30.04.2017	31.12.2016			30.04.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	8 243,67	8 743,67
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 256,33	-769,86
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-500,00	-486,47
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 000,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	200 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	200 000,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	208 243,67	8 743,67	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	208 243,67	8 743,67				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	208 243,67	8 743,67				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	208 243,67	8 743,67				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	208 243,67	8 743,67				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		208 243,67	8 743,67	PASYWA razem (suma poz. A i B)		208 243,67	8 743,67

GELTO Sp. z o.o.
Aleje Ujazdowskie 26 lok. 96
00-478 Warszawa
KRS 0000542996
NIP 7010464785, REGON 360772927

PREZES ZARZĄDU

Artur Kujawa

30.04.2017
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.04.2017
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)