

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK:

Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwana dalej „**Vivante Services 2**” lub „**Spółka Przejmująca**”) oraz **Vivante Services 1** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (zwana dalej „**Vivante Services 1**” lub „**Spółka Przejmowana**”) i **Vivante Services 6** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (zwana dalej „**Vivante Services 6**” lub „**Spółka Przejmowana**”). **Vivante Services 1** oraz **Vivante Services 6** łącznie zwane są „**Spółkami Przejmowanymi**”.

Uzgodniony i sporządzony w Warszawie, w dniu 10 września 2021 r.

1. WPROWADZENIE.

W związku z zamiarem połączenia, zarządy Spółki Przejmującej i Spółek Przejmowanych wspólnie sporządziły i zaakceptowały niniejszy plan połączenia (dalej: „**Plan Połączenia**”).

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych – (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm., dalej „**KSH**”). Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku obu Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (art. 499 § 1 pkt 1 KSH).

2.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA: **Vivante Services 2** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513922**, NIP: **5272715922**, REGON: **147292572**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych,00/100), którą reprezentuje jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne go wspólnika:

Vivante Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w likwidacji z siedzibą we Wrocławiu, wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy pod numerem RFI 859, posiadający REGON **146888305**, reprezentowany zgodnie art. 248 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (t.j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 605, z późn. zm., „Ustawa o Funduszach”) przez likwidatora, tj.

Raiffeisen Bank International AG z siedzibą w Wiedniu pod adresem Am Stadtpark 9, A-1030 Wiedeń, wpisany do rejestru handlowego (Handelsgericht Wien) pod numerem FN 122.119m, z wpłaconym kapitałem zakładowym 1.003.265.844,05 EURO, działający w Polsce poprzez **Raiffeisen Bank International AG (Spółka Akcyjna) Oddział w Polsce** z siedzibą w Warszawie (00-844) przy ul. Grzybowskiej 78, wpisanym do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000753494**, NIP: **1080022664**, REGON: **381633721**.

2.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA: Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1A, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513592**, NIP: **5272716301**, REGON: **147302796**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100), którą reprezentuje jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne go wspólnika:

Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513922**, NIP: **5272715922**, REGON: **147292572**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100).

2.3. SPÓŁKA PRZEJMOWANA: Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1 a, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000624830**, NIP: **7010590159**, REGON: **364787624**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100), którą reprezentuje jednoosobowy Zarząd w osobie:

Tomasz Putyło – Prezes Zarządu;

Dane jedyne go wspólnika:

Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513922**, NIP: **5272715922**, REGON: **147292572**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100).

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE.

3.1. Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem każdej ze Spółek Przejmowanych i posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym każdej ze Spółek Przejmowanych, połączenie zostanie dokonane na podstawie przepisów KSH. regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH.

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku obu Spółek Przejmowanych w drodze sukcesji uniwersalnej.

W związku z zastosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 KSH oraz na podstawie art. 515 § 1 KSH połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

3.2. Na skutek wpisania przez Sąd Rejestrowy połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego („Dzień Połączenia”), nastąpi wykreślenie Spółek Przejmowanych z Rejestru

Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz ich rozwiązanie bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.

3.3. Zgodnie z dyspozycją art. 515 § 1 KSH, w związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego jak również bez zmiany umowy Spółki Przejmującej. W związku z tym do niniejszego Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.

3.4. Na podstawie art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH nie jest wymagane poddanie Planu Połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH.

3.5. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

3.6. Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki Przejmującej (Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) – tj. na stronie www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000513922 oraz Spółek Przejmowanych - tj. na stronie www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000513592 dla spółki Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz na stronie www.likwidacja-funduszy.pl/krs/0000624830 dla spółki Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, nieprzerwanie co najmniej na miesiąc przed datą Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółek Przejmowanych, na którym ma być podjęta uchwała o połączeniu aż do dnia zakończenia Zgromadzenia Wspólników każdej ze Spółki Przejmowanej, na którym zostanie podjęta uchwała o połączeniu.

3.7. Spółka Przejmująca będzie prowadziła swoje księgi rachunkowe w tym sprawozdania finansowe na zasadzie kontynuacji określonych w bilansie końcowym przechodzących na nią aktywów Spółek Przejmowanych.

3.8. Połączenie spółek odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej. Przez grupę kapitałową zgodnie z art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 275) należy rozumieć wszystkich przedsiębiorców, którzy są kontrolowani w sposób bezpośredni lub pośredni przez jednego przedsiębiorcę, w tym również tego przedsiębiorcę. W związku z powyższym stosownie do art. 14 pkt 5) ww. ustawy połączenie nie będzie podlegać obowiązkowi zgłoszenia koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Vivante FIZ AN w likwidacji	udziały 1140 50,00 zł 57 000,00 zł 100%	Vivante Services 2 sp. z o.o. KRS 0000513922 Spółka Przejmująca	udziały 1140 50,00 zł 57 000,00 zł 100%	Vivante Services 1 sp. z o.o. KRS 0000513592 Spółka Przejmowana
			udziały 100 50,00 zł 5 000,00 zł 100%	Vivante Services 6 sp. z o.o. KRS 0000624830 Spółka Przejmowana

3.9. Żadna ze Spółek nie zatrudnia pracowników wobec czego nie jestem wymagane zawiadomienie pracowników o połączeniu Spółek ani uzyskanie jakichkolwiek konsultacji.

3.10. Na podstawie art. 503¹ § 1 KSH, wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek wyrażą zgodę na odstąpienie od:

- a) sporządzania sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 KSH,
- b) udzielenia informacji o których mowa w art. 501 § 2 KSH,

c) badania Planu Połączenia przez biegłego i sporządzenia opinii z tego badania.

3.11. Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia zgodnie z art. 494 § 1 KSH wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki każdej z obu Spółek Przejmowanych.

3.12. Koszt połączenia będzie obciążać Spółkę Przejmującą.

4. PARYTETY WYMIANY UDZIAŁÓW.

4.1. W związku z faktem, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej z dwóch Spółek Przejmowanych oraz, że Spółka Przejmująca stanowi spółkę jednoosobową dla każdej ze Spółek Przejmowanych, Plan połączenia nie zawiera stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, ani wysokości ewentualnych dopłat.

5. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ.

5.1. W związku z faktem przejęcia jednoosobowej spółki należącej do Spółki Przejmującej, w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie wprowadza się zasad dotyczących przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej.

6. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ.

6.1. W związku z faktem przejęcia dwóch jednoosobowych spółek należącej do Spółki Przejmującej, a w konsekwencji z wyłączeniem procedury wymiany udziałów, nie ustala się dnia, od którego udziały, o których mowa w pkt 5 powyżej, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ.

7.1. W wyniku połączenia nie zostaną przyznane żadne szczególne uprawnienia, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 KSH.

8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU.

8.1. W wyniku połączenia nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 6 KSH.

9. EKONOMICZNE PODSTAWY POŁĄCZENIA.

Połączenie spółek **Vivante Services 2** oraz **Vivante Services 1** i **Vivante Services 6** jest częścią procesu restrukturyzacji spółek należących do z tej samej grupy kapitałowej, mającego na celu:

- a) uproszczenie struktury organizacyjnej oraz działalności w Polsce spółek z jednej grupy kapitałowej,
- b) uproszczenie struktury właścicielskiej i biznesowej Spółek,
- c) wzmocnienie wydajności działań Spółek poprzez uproszczenie przepływu dokumentów oraz wyeliminowanie wzajemnych umów zawieranych przez Spółki,
- d) zmniejszenie kosztów działalności Spółek,
- e) harmonizację struktury zarządów Spółek.

10. ZAŁĄCZNIKI.

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH do planu połączenia załącza się następujące dokumenty:

10.1. Załącznik nr 1 – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) o połączeniu;

10.2. Załącznik nr 2 – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;

- 10.3. **Załącznik nr 3** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.4. **Załącznik nr 4** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością);
- 10.5. **Załącznik nr 5** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej (Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) o połączeniu;
- 10.6. **Załącznik nr 6** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej (Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.7. **Załącznik nr 7** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej (Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.8. **Załącznik nr 8** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmowanej (Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością);
- 10.9. **Załącznik nr 9** – Projekt uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej (Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) o połączeniu;
- 10.10. **Załącznik nr 10** – Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej (Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.11. **Załącznik nr 11** – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej (Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 sierpnia 2021 r.;
- 10.12. **Załącznik nr 12** – Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Przejmującej (Vivante Services 2 z ograniczoną odpowiedzialnością).

Zgodnie z art. 498 KSH Zarządy Spółek biorących udział w Połączeniu, uzgodniły i zaakceptowały w dniu 10 września 2021 roku niniejszy Plan Połączenia, co potwierdzają złożonymi poniżej podpisami:

Za Spółkę Przejmującą
Vivante Services 2 Sp. z o.o.

Tomasz Putyło
Prezes Zarządu

Za Spółkę Przejmowaną
Vivante Services 1 Sp. z o.o.

Tomasz Putyło
Prezes Zarządu

Za Spółkę Przejmowaną
Vivante Services 6 Sp. z o.o.

Tomasz Putyło
Prezes Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia

– projekt protokołu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Vivante Services 1 Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej)

**Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 1 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

Dnia __ listopada 2021 r. w **Warszawie** odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Vivante Services 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000513592 (dalej także jako „Spółka”).

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan __

Pan __ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Vivante Services 2 Sp. z o.o. ze Spółką Vivante Services 1 Sp. z o.o. oraz ze Spółką Vivante Services 6 Sp. z o.o., uzgodnionego w dniu 10 września 2021 r.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki Vivante Services 2 Sp. z o.o. (jako spółką Przejmującą) ze Spółką Vivante Services 1 Sp. z o.o. oraz ze Spółką Vivante Services 6 Sp. z o.o. (jako Spółkami Przejmowanymi) wraz ze zgodą na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 1 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

**Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 1 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm.) (dalej jako: „Kodeks spółek handlowych”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78. 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 1 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.
w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia ze spółką Vivante Services 6 Sp. z o.o. oraz Vivante
Services 2 Sp. z o.o. jako Spółką Przejmującą

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vivante Services 1 Sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 10 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej Vivante Services 1 Sp. z o.o. w dniu 10 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vivante Services 1 Sp. z o.o. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **Vivante Services 2** spółka z **ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS:

0000513922, NIP: **5272715922**, REGON:**147292572**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

ze spółką:

Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1A, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513592**, NIP: **5272716301**, REGON: **147302796**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

oraz

Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1 a, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000624830**, NIP: **7010590159**, REGON: **364787624**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100)

poprzez przejście w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku obu Spółek Przejmowanych tj. – Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą - Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 10 września 2021 r., zgodnie z którym spółka Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością połączy się poprzez przejście spółki Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w wyniku którego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych;
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 10 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia każda ze Spółek Przejmowanych ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych.

§4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:



Załącznik nr 2 do Planu Połączenia

- *Informacja o wartości majątku Spółki Vivante Services 1 sp. z o.o.*

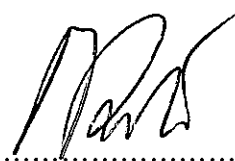
**Ustalenie wartości majątku netto
spółki Vivante Services 1 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **Vivante Services 1 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu** (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513592**, NIP: **5272716301**, REGON: **147302796**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100), oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., jest ujemna i wynosi - 168.156,86 zł (minus sto sześćdziesiąt osiem tysięcy sto pięćdziesiąt sześć 86/100 złotych), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 0 zł (zero złotych).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółką Vivante Services 2 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako Spółki Przejmującej i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 10 września 2021 r.



.....
Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

- Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Vivante Services 1 sp. z o.o..

**Oświadczenie Zarządu spółki Vivante Services 1 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia 10 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki Vivante Services 1 sp. z o.o.
na dzień 31 sierpnia 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd **Vivante Services 1 sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000513592 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 3.231.843,14 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści jeden tysięcy osiemset czterdzieści trzy złote 14/100).
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: -168.156,86 zł (minus sto sześćdziesiąt osiem tysięcy sto pięćdziesiąt sześć złotych 86/100)
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości 1.184,40 zł (jeden tysiąc sto osiemdziesiąt cztery złote 40/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Vivante Services 2 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako Spółki Przejmującej i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 10 września 2021 r.



Prezes Zarządu Spółki – Tomasz Putyło

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

- *Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Vivante Services 1 sp. z o.o.*



VIVANTE SERVICES 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: VIVANTE SERVICES 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272716301

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000513592

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Na datę bilansową kapitał

własny był ujemny co wskazuje na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej. Zgodnie z postanowieniami art. 233 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd zaproponuje Wspólnikom podjęcie powyższej uchwały podczas najbliższego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.

b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,

c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;

2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych."

"Kapitał własny

1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;

2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;

2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki Vivante Services 2 sp. z o.o. (jako spółki Przejmującej) ze spółkami Vivante Services 1 sp. z o.o. oraz Vivante Services 6 sp. z o.o. (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	2 862 736,13	2 861 736,13
B. Aktywa obrotowe, w tym	369 107,01	371 970,41
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		16,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	3 231 843,14	3 233 706,54

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-168 156,86	-166 972,46
- kapitał (fundusz) podstawowy	57 000,00	57 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	3 400 000,00	3 400 679,00
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	3 231 843,14	3 233 706,54

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 168,40	2 400,58
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Pozostałe koszty	2 168,40	2 400,58
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	994 617,72	280 823,81
- aktualizacja wartości aktywów	956 000,00	206 350,40
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	993 633,72	99 216,47
- aktualizacja wartości aktywów	37 617,72	91 168,43
E. Podatek dochodowy		679,00
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-1 184,40	178 527,76

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping letters, likely representing the initials of the signatory.

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Vivante_Services_1_Sp._z_o.o._SF_31.08.2021_INF_DOD.pdf

Vivante_Services_1_Sp._z_o.o._SF_31.08.2021_INF_DOD.pdf



Vivante Services 1 Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	3 400 000,00	3 400 000,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	3 400 000,00	3 400 000,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanej w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

– projekt protokołu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Vivante Services 6 Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej)

**Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 6 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

Dnia __ listopada 2021 r. w **Warszawie** odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Vivante Services 6 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000624830 (dalej także jako „Spółka”).

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan __

Pan __ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

9. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
10. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
11. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
12. Przyjęcie porządku obrad.
13. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Vivante Services 2 Sp. z o.o. ze Spółką Vivante Services 1 Sp. z o.o. oraz ze Spółką Vivante Services 6 Sp. z o.o., uzgodnionego w dniu 10 września 2021 r.
14. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki Vivante Services 2 Sp. z o.o. (jako spółką Przejmującą) ze Spółką Vivante Services 1 Sp. z o.o. oraz ze Spółką Vivante Services 6 Sp. z o.o. (jako Spółkami Przejmowanymi) wraz ze zgodą na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
15. Wolne wnioski.
16. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 6 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

**Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 6 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm.) (dalej jako: „Kodeks spółek handlowych”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78. 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 6 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ listopada 2021 r.
w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia ze spółką Vivante Services 1 Sp. z o.o. oraz Vivante
Services 2 Sp. z o.o. jako Spółką Przejmującą

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vivante Services 6 Sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 10 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej Vivante Services 6 Sp. z o.o. w dniu 10 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vivante Services 6 Sp. z o.o. postanawia:

- 4) **Połączyć** spółkę **Vivante Services 2** spółka z **ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS:

0000513922, NIP: **5272715922**, REGON:**147292572**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

ze spółką:

Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1A, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513592**, NIP: **5272716301**, REGON: **147302796**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

oraz

Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1 a, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000624830**, NIP: **7010590159**, REGON: **364787624**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100)

poprzez przejście w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku obu Spółek Przejmowanych tj. – Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą - Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;

- 5) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 10 września 2021 r., zgodnie z którym spółka Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością połączy się poprzez przejście spółki Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w wyniku którego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych;
- 6) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 10 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503¹ §1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia każda ze Spółek Przejmowanych ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych.

§4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:



Załącznik nr 6 do Planu Połączenia

- Informacja o wartości majątku Spółki *Vivante Services 6 sp. z o.o.*

**Ustalenie wartości majątku netto
spółki *Vivante Services 6 sp. z o.o.* z siedzibą we Wrocławiu**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki ***Vivante Services 6 sp. z o.o.*** z siedzibą we Wrocławiu (50-518), przy ulicy św. Jerzego 1A, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000624830, NIP: 7010590159, REGON: 364787624, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100), oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., jest dodatnia i wynosi 537.189,57 (pięćset trzydzieści siedem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 57/100), a zatem wartość majątku netto Spółki wynosi 537.189,57 zł (pięćset trzydzieści siedem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 57/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze spółką *Vivante Services 2 sp. z o.o.* z siedzibą w Warszawie jako Spółką Przejmującą i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 10 września 2021 r.



.....
Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik nr 7 do Planu Połączenia

- Oświadczenie o stanie księgowym Spółki *Vivante Services 6 sp. z o.o.*

**Oświadczenie Zarządu spółki *Vivante Services 6 sp. z o.o.* z siedzibą we Wrocławiu
z dnia 10 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki *Vivante Services 6 sp. z o.o.*
na dzień 31 sierpnia 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd ***Vivante Services 6 sp. z o.o.*** z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000624830 (Spółka Przejmowana, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 537.287,97 zł (słownie: pięćset trzydzieści siedem tysięcy dwieście osiemdziesiąt siedem złotych 97/100).
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: 537.189,57 (pięćset trzydzieści siedem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 57/100)
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący zysk netto w wysokości 50.963,59 zł (pięćdziesiąt tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt trzy złote 59/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

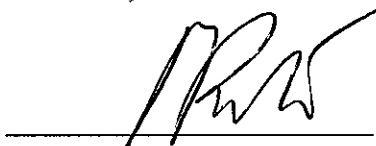
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką *Vivante Services 2 sp. z o.o.* z siedzibą w Warszawie jako Spółą Przejmującą i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 10 września 2021 r.



Prezes Zarządu Spółki – Tomasz Putyło

Załącznik nr 8 do Planu Połączenia

- *Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Vivante Services 6 sp. z o.o.*



VIVANTE SERVICES 6 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: VIVANTE SERVICES 6 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Św. Jerzego 1A/, 50-518 Wrocław

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010590159

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000624830

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych."

"Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
 - 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;
- #### Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
 - 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- #### Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351, z późniejszymi zmianami) według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki Vivante Services 2 sp. z o.o. (jako spółki Przejmującej) ze spółkami Vivante Services 1 sp. z o.o. oraz Vivante Services 6 sp. z o.o. (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 000,00	
B. Aktywa obrotowe, w tym	536 287,97	486 225,98
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	537 287,97	486 225,98

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	537 189,57	486 225,98
- kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	98,40	
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
PASYWA RAZEM	537 287,97	486 225,98

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,
zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

2 965,96

2 389,38

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

IV. Pozostałe koszty

2 965,96

2 389,38

C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:

53 929,55

483 230,23

- aktualizacja wartości aktywów

325 135,10

D. Pozostałe koszty i straty, w tym:

160 727,30

- aktualizacja wartości aktywów

157 541,93

E. Podatek dochodowy

F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)

50 963,59

320 113,55

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

Vivante_Services_6_Sp._z_o.o._SF_31.08.2021_INF_DOD.pdf



Vivante Services 6 Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 9 do Planu Połączenia

– projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółki Przejmującej)

**Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.**

Dnia __ listopada 2021 r. w Warszawie odbywa się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Vivante Services 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000513922 (dalej także jako „Spółka”).

Zgromadzenie Wspólników otworzył Pan __

Pan __ oświadczył, że dzisiejsze Zgromadzenie odbywa się z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników oraz sprawdzenie zdolności tego Zgromadzenia do podejmowania ważnych i skutecznych uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Zapoznanie Zgromadzenia z Planem Połączenia Spółek Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółką Przejmującą) ze Spółką Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, oraz Spółką Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, (jako Spółkami Przejmowanymi) uzgodnionego w dniu 10 września 2021 roku.
6. Podjęcie uchwały o połączeniu Spółki Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółką Przejmującą) ze Spółką Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Spółką Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółkami Przejmowanymi).
7. Podjęcie uchwały o wyrażeniu zgody na nieprzeprowadzanie badania planu połączenia przez biegłego rewidenta zgodnie z art. 503¹ § 1 pkt. 3 KSH.
8. Wolne wnioski.

Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.**

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

**Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**

z dnia __ listopada 2021 r.

„Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wybiera Pana __ na Protokolanta.”

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym. Pan __ wybór przyjął.

Ad 2.

Przewodniczący zarządził sporządzenie listy obecności. Przewodniczący sporządzoną listę obecności podpisał i na tej podstawie stwierdził, że na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników reprezentowany jest cały kapitał zakładowy Spółki.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się w trybie art. 240 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm.) (dalej jako: „Kodeks spółek handlowych”), tj. bez formalnego jego zwołania. Z uwagi na fakt, iż reprezentowany jest na nim cały kapitał zakładowy, a żaden z obecnych nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia, zdolne jest ono do podjęcia ważnych uchwał.

Wszyscy wspólnicy Spółki oświadczyli, że wyrażają zgodę na to aby niniejsze Zgromadzenie odbyło się w Warszawie pod adresem: ul. Grzybowska 78. 00-844 Warszawa.

Przewodniczący stwierdził, że dzisiejsze Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się prawidłowo, zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i aktem założycielskim Spółki.

Mając na względzie powyższe Przewodniczący stwierdził, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników władne jest do podjęcia ważnych i wiążących uchwał w sprawach objętych zaproponowanym porządkiem obrad.

Ponadto Przewodniczący stwierdził, że nie istnieją żadne przeszkody przewidziane w art. 243 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki jednogłośnie, w głosowaniu jawnym zatwierdziło zaproponowany porządek obrad i przystąpiło do realizacji jego poszczególnych punktów.

Ad 3.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o następującej treści:

**Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą
Vivante Services 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
z dnia __ listopada 2021 r.
w sprawie wyrażenia zgody na plan połączenia Spółki, jako Spółki Przejmującej,
ze spółką Vivante Services 1 Sp. z o.o. oraz spółką Vivante Services 6 Sp. z o.o. jako Spółkami
Przejmowanymi**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vivante Services 2 Sp. z o.o. działając na podstawie art. 506 § 1 i § 4 KSH, po zapoznaniu się z Planem Połączenia z dnia 10 września 2021 r. oraz załącznikami do tego planu, opublikowanymi na oficjalnej stronie internetowej Vivante Services 2 Sp. z o.o. w dniu 10 września 2021 r. podejmuje uchwałę o następującej treści:

§1

21

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Vivante Services 2 Sp. z o.o. postanawia:

- 1) **Połączyć** spółkę **Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000513922, NIP: 5272715922, REGON:147292572, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

ze spółką:

Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1A, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000513592**, NIP: **5272716301**, REGON: **147302796**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

oraz

Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ulicy Św. Jerzego nr 1 a, 50 - 518 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: **0000624830**, NIP: **7010590159**, REGON: **364787624**, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 5.000,00 zł (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100)

poprzez przejęcie w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, czyli przeniesienie całego majątku obu Spółek Przejmowanych tj. – Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą - Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;

- 2) **Wyrazić zgodę** na Plan Połączenia z dnia 10 września 2021 r., zgodnie z którym spółka Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością połączy się poprzez przejęcie spółki Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w wyniku którego wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki obu Spółek Przejmowanych;
- 3) **Wyrazić zgodę** na odstąpienie od badania przez biegłego Planu Połączenia z dnia 10 września 2021 r. oraz na wyrazić zgodę na niesporządzanie przez biegłego opinii z tego badania zgodnie z art. 503 §1 pkt. 3 KSH.

§2

Spółki łączące się nie przyznają żadnych szczególnych uprawnień wspólnikom oraz członkom organów tych Spółek. Po zarejestrowaniu Połączenia każda Spółka Przejmowana ulegnie rozwiązaniu i wykreśleniu z rejestru. Spółka Przejmująca po zarejestrowaniu Połączenia w ramach sukcesji uniwersalnej wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki każdej ze Spółki Przejmowanej.

§3

Połączenie Spółek następuje zgodnie z art. 515 § 1 KSH bez podwyższenia kapitału zakładowego Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w każdej ze Spółek Przejmowanych.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki Vivante Services 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do wykonania niniejszej uchwały, w tym do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia w Sądzie Rejestrowym.

Uchwałę podjęto jednomyślnie w głosowaniu tajnym.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Na tym zakończono obrady Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki.

Przewodniczący:

Protokolant:

Załącznik nr 10 do Planu Połączenia

- Informacja o wartości majątku Vivante Services 2 sp. z o.o.

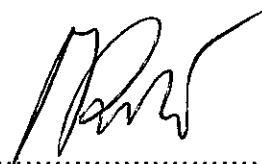
**Ustalenie wartości majątku netto
spółki Vivante Services 2 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3) KSH, Zarząd Spółki **Vivante Services 2** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 12 lok. 3, 02-566 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000513922, NIP: 5272715922, REGON:147292572, posiadająca kapitał zakładowy w wysokości 57.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100) oświadcza, że wartość majątku netto (wartość bilansowa aktywów netto) Spółki, na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3) KSH, tj. na dzień 31 sierpnia 2021 r., ustalona została na kwotę 1.081.263,45 zł (jeden milion osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście sześćdziesiąt trzy złote 45/100).

Powyższa wartość majątku Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r., w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką Vivante Services 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu oraz Vivante Services 6 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Warszawa, dnia 10 września 2021 r.



.....
Tomasz Putyło – Prezes Zarządu

Załącznik nr 11 do Planu Połączenia

- Oświadczenie o stanie księgowym Spółki *Vivante Services 2 sp. z o.o.*

**Oświadczenie Zarządu spółki *Vivante Services 2 sp. z o.o.* z siedzibą w Warszawie
z dnia 10 września 2021 roku, o stanie księgowym spółki *Vivante Services 2 sp. z o.o.*
na dzień 31 sierpnia 2021 roku sporządzone dla celów połączenia.**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) Zarząd *Vivante Services 2 sp. z o.o.* z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000513922 (Spółka Przejmująca, zwana dalej „Spółką”) oświadcza, że według stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r., stan księgowy Spółki przedstawia się następująco:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 4.829.252,48 zł (cztery miliony osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa złote 48/100).
- b) bilans Spółki wykazuje sumę aktywów netto: 1.081.263,45 zł (jeden milion osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście sześćdziesiąt trzy złote 45/100).
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. wskazujący stratę netto w wysokości 20.028,10 zł (dwadzieścia tysięcy dwadzieścia osiem złotych 10/100).

Powyższa informacja o stanie księgowym Spółki ustalona została na dzień 31 sierpnia 2021 r. w oparciu o bilans i rachunek zysków i strat, sporządzony na dzień 31 sierpnia 2021 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

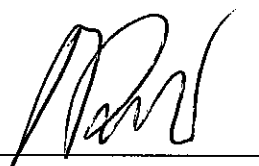
Zarząd Spółki oświadcza, że załączone sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, a także jest zgodny co do treści i formy z przepisami prawa i Umową Spółki.

Zgodnie z art. 499 § 3 pkt. 1 KSH Spółka nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu otwarcia. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie otwarcia zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt. 2 KSH.

Niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki zostało dokonane na potrzeby przeprowadzenia jej połączenia ze Spółką *Vivante Services 1* spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu oraz ze Spółką *Vivante Services 6* spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, jako Spółkami Przejmowanymi i będzie stanowiło załącznik do planu połączenia tych spółek.

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone na dzień 31 sierpnia 2021 r. będące załącznikiem do niniejszego oświadczenia, stanowi jego integralną część.

Warszawa, dnia 10 września 2021 r.



Prezes Zarządu Spółki – Tomasz Putyło

Załącznik nr 12 do Planu Połączenia

- *Bilans i Rachunek Zysków i Strat Spółki Vivante Services 2 Sp. z o.o.*



VIVANTE SERVICES 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.08.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: VIVANTE SERVICES 2 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: Puławska 12/3, 02-566 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272715922

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000513922

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.08.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

Z uwagi na fakt, iż Spółka spełnia definicję jednostki mikro w rozumieniu ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający Spółki podjął decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem następujących uproszczeń w zastosowanych zasadach rachunkowości:

- Zastosowanie uproszczonego bilansu według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 46 ust. 5);
- Zastosowanie uproszczonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 47 ust. 4);
- Prezentacja w miejsce informacji dodatkowej określonej w załączniku nr 1 informacji uzupełniających do bilansu określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości (art. 48 ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3);
- Rezygnacja ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust.4);
- Rezygnacja ze sporządzania sprawozdania z działalności i ujęcie informacji dotyczących nabycia udziałów (akcji) własnych w informacjach uzupełniających do bilansu (art.49 ust. 4);
- Brak wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a);
- Klasyfikacja umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3 ust. 6);
- Brak ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10);
- Zaniechanie stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b);
- Przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczenie kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych; ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto (art. 28 ust. 4a).

Spółka nie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów (art.7 ust. 2a)."

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.



6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Poniżej Spółka prezentuje przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Aktywa trwałe

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, nieruchomości - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - a. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10000 zł.
 - b. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa,
 - c. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3000. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - d. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3000. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
 - e. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
 - f. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
 - g. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach, jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione w pkt 1) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Aktywa obrotowe

- 1) inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia;
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych."

"Kapitał własny

- 1) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej;
- 2) udziały (akcje) własne - według cen nabycia;

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- 1) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
- 2) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. "

Ustalenia wyniku finansowego:

Uznawanie przychodów:

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Ze względu na zasadę ostrożności przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty:

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów i towarów obejmuje koszty wytworzenia produktów i koszty zakupu towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat

ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi."

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego, przy uwzględnieniu uproszczeń powyżej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Sprawozdanie finansowe na dn. 31.08.2021 r. zostało sporządzone dla celów planowanego połączenia spółki Vivante Services 2 sp. z o.o. (jako spółki Przejmującej) ze spółkami Vivante Services 1 sp. z o.o. oraz Vivante Services 6 sp. z o.o. (jako spółkami Przejmowanymi).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	4 803 071,48	4 133 071,48
B. Aktywa obrotowe, w tym	26 181,00	12 220,07
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	4 829 252,48	4 145 291,55

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 081 263,45	1 101 291,55
- kapitał (fundusz) podstawowy	57 000,00	57 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	3 747 989,03	3 044 000,00
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	703 989,03	
PASYWA RAZEM	4 829 252,48	4 145 291,55



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:

- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	16 039,07	2 079,42
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV. Pozostałe koszty	16 039,07	2 079,42
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	79 581,49	167 303,94
- aktualizacja wartości aktywów		47 640,98
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	83 570,52	157 423,30
- aktualizacja wartości aktywów	79 581,49	155 119,30
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-20 028,10	7 801,22

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota objaśniająca

Vivante_Services_2_Sp_z_o.o._SF_31.08.2021_INF_DOD.pdf



Vivante Services 2 Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE BILANS

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Zobowiązania finansowe	31.08.2021	31.12.2020
- z tytułu dłużnych instrumentów finansowych	3 747 989,03	3 044 000,00
- z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
Razem	3 747 989,03	3 044 000,00

Zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące emerytur	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

Zobowiązania dotyczące jednostek powiązanych	31.08.2021	31.12.2020
Razem	0,00	0,00

- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

- 3) Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie dotyczy.