

Nr. Inreg. BIL INVESTITII SA 25/18.09.2019

Nr. Inreg. DEPO MET SA 9/18.09.2019

Nr. Inreg. LANDOUAMHIOPT SA 21/18.09.2019

Nr. Inreg. VALM TERENURI SA 42/18.09.2019

Nr. Inreg. SQUAREMEDICAL SA 9/18.09.2019

Vizat op
afirmativ
de
Director

5/9343.

PROIECT DE FUZIUNE PRIN ABSORBȚIE

A SOCIETĂȚILOR

BIL INVESTIȚII SA,

**SOCIETATE IMPLICATĂ ÎN FUZIUNE ÎN CALITATE DE SOCIETATE
ABSORBANTĂ**

ȘI:

DEPO MET SA

LANDOUAMHIOPT SA

VALM TERENURI SA

SQUAREMEDICAL SA

SOCIETATI IMPLICATE ÎN FUZIUNE ÎN CALITATE DE SOCIETATI ABSORBITE

(publicat pe paginile web ale Societăților participante în temeiul articolului 242
alin. (2¹) din Legea nr. 31/1990)

CUPRINS

Preambul	3
1 Forma juridică, denumirea, sediul social și alte elemente de identificare ale societăților implicate în Fuziune (art. 241 lit. (a) din Legea 31/1990)	4
1.1 <i>Societatea absorbantă</i>	4
1.2 <i>Societatea absorbită 1</i>	4
1.3 <i>Societatea absorbită 2</i>	5
1.4 <i>Societatea absorbită 3</i>	6
1.5 <i>Societatea absorbită 4</i>	6
2 Fundamentarea și condițiile Fuziunii (art. 241 lit. (b) din Legea 31/1990)	7
2.1 <i>Temeiul legal al Fuziunii</i>	7
2.2 <i>Condițiile Fuziunii</i>	8
2.3 <i>Fundamentarea economică a Fuziunii</i>	8
3 Data Situațiilor financiare ale Societăților participante, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile Fuziunii (art. 241 lit. (i) din Legea 31/1990)	9
4 Aportul net de Fuziune	9
5 Cuantumul primei de Fuziune (art. 241 lit. (f) din Legea 31/1990)	10
6 Condițiile alocării de acțiuni la Societatea absorbantă, rata de schimb a acțiunilor și cuantumul eventualelor plăți în numerar (art. 241 lit. (c) și (e) din Legea 31/1990)	12
6.1 <i>Rata de schimb a acțiunilor (art. 241 lit. (e) din Legea 31/1990)</i>	12
6.2 <i>Cuantumul eventualelor plăți în numerar (art. 241 lit. (e) din Legea 31/1990); Sultă;</i>	12
6.3 <i>Majorarea capitalului social al Societății absorbante și modificarea numărului de acțiuni emise</i>	12
6.4 <i>Condițiile alocării de acțiuni la Societatea absorbantă (art. 241 lit. (c) din Legea 31/1990)</i>	13
7 Data Efectivă a Fuziunii	15
8 Transferul dreptului de proprietate asupra activelor	16
9 Data de la care tranzacțiile Societăților absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății absorbante (art. 241 lit. (j) din Legea 31/1990)	17
10 Aspectele financiar-contabile ale Fuziunii	17
11 Data de la care acțiunile emise de Societatea absorbantă dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii (inclusiv la dividende) și orice condiții speciale care afectează acest drept (art. 241 lit. (d) din Legea 31/1990)	17
12 Drepturile care se acordă obligatarilor și alte avantaje speciale (art. 241 lit. (g) și (h) din Legea 31/1990)	17
12.1 <i>Drepturi conferite de către Societatea absorbantă deținătorilor de acțiuni care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de acțiuni sau măsurile propuse în privința acestora (art. 241 lit. (g) din Legea 31/1990)</i>	17
12.2 <i>Orice avantaj special acordat experților la care se face referire la art. 243 indice 3 și membrilor organelor administrative sau de control ale societăților implicate în Fuziune (art. 241 lit. (h) din Legea 31/1990)</i>	18
13 Alte aspecte care reprezintă interes pentru Fuziune	18
ANEXE	19
Anexa 1.	19
Anexa nr. 1 la Proiectul de fuziune prin absorbție – Memoriul de calcul	20

Preambul

În baza prevederilor Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare (în continuare «**Legea 31/1990**»), și având în vedere că administratorii societăților **Bil Investiții SA** (în calitate de societate absorbantă), **Depo Met SA**, **Landoumiipt SA**, **Valm Terenuri SA** și **Squaremedical SA** (în calitate de societăți absorbite) au fost împuterniciți ca, împreună, să întocmească, să semneze și să publice Proiectul de fuziune, conform hotărârilor adoptate de organele de conducere ale societăților, respectiv:

- 1) Hotărârii nr. 1/12.09.2019 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății **Bil Investiții SA** de aprobare în principiu a operațiunii de fuziune și Hotărârii nr. 1/12.09.2019 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății **Bil Investiții SA** de aprobare a Situațiilor financiare pentru fuziune;
- 2) Hotărârii nr. 1/12.09.2019 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății **Depo Met SA** de aprobare în principiu a operațiunii de fuziune și Hotărârii nr. 1/12.09.2019 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății **Depo Met SA** de aprobare a Situațiilor financiare pentru fuziune;
- 3) Hotărârii nr. 1/11.09.2019 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății **Landoumiipt SA** de aprobare în principiu a operațiunii de fuziune și Hotărârii nr. 1/11.09.2019 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății **Landoumiipt SA** de aprobare a Situațiilor financiare pentru fuziune;
- 4) Hotărârii nr. 1/11.09.2019 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății **Valm Terenuri SA** de aprobare în principiu a operațiunii de fuziune și Hotărârii nr. 1/11.09.2019 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății **Valm Terenuri SA** de aprobare a Situațiilor financiare pentru fuziune;
- 5) Hotărârii nr. 1/11.09.2019 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății **Squaremedical SA** de aprobare în principiu a operațiunii de fuziune și Hotărârii nr. 1/11.09.2019 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății **Squaremedical SA** de aprobare a Situațiilor financiare pentru fuziune;

și prin care s-a decis, de asemenea:

- (1) aprobarea în principiu a fuziunii prin absorbție, în conformitate cu prevederile art. 238 și următoarele din Legea societăților nr. 31/1990, de către **BIL INVESTITII SA**, în calitate de societate absorbantă, a următoarelor societăți: **DEPO MET SA**, **LANDOUAMIIOPT SA**, **SQUAREMEDICAL SA** și **VALM TERENURI SA** («**Fuziunea**»);
- (2) mandatarea administratorilor societăților participante la Fuziune pentru luarea tuturor măsurilor și efectuarea tuturor operațiunilor de ordin administrativ, economic, financiar și juridic considerate necesare sau adecvate pentru fuziunea societăților, inclusiv aprobarea împuternicirii acestora pentru ca, împreună, să întocmească, să semneze și să publice Proiectul de fuziune;
- (3) aprobarea Situațiilor financiare speciale întocmite pentru data de 30.06.2019 în scopul Fuziunii;
- (4) că Fuziunea se va efectua în baza Situațiilor financiare speciale întocmite pentru data de 30.06.2019
- (5) că se va folosi metoda activului net contabil ca metodă de evaluare a societăților participante la operațiunea de Fuziune, conform Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților, aprobate prin Ordinul Ministerul Finanțelor Publice nr. 897/2015 și
- (6) că efectuarea publicității Proiectului de fuziune se va realiza prin intermediul propriilor pagini web ale societăților participante la operațiunea de Fuziune, în conformitate cu art. 242 alin. (2 indice 1) din Legea societăților nr. 31/1990

se întocmește prezentul Proiect de fuziune (denumit în continuare «**Proiectul**») care urmează a fi depus, pentru fiecare societate participantă, la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul unde este

înregistrată, iar publicitatea se va realiza prin intermediul propriilor pagini web, societățile optând pentru efectuarea publicității în condițiile art. 242 alin. (2) indice 1) și urm. din Legea 31/1990, iar Oficiul Registrului Comerțului unde sunt înmatriculate societățile va publica, pe propria sa pagină web, Proiectul de fuziune.

I Forma juridică, denumirea, sediul social și alte elemente de identificare ale societăților implicate în Fuziune (art. 241 lit. (a) din Legea 31/1990)

1.1 Societatea absorbantă

1.1.1 Denumire:	BIL INVESTITII SA (în continuare « Bil Investitii » sau « Societatea absorbantă »);		
1.1.2 Sediul social:	Mun. București, B-dul Pierre de Coubertin, nr. 3-5, Office Building, parter, camera D, birou 2, Sector 2;		
1.1.3 Formă juridică:	societate pe acțiuni;		
1.1.4 Număr de înregistrare în Registrul Comerțului	J40/2218/2014;		
1.1.5 Identificator unic la nivel european	EUID ROONRC.J40/2218/2014;		
1.1.6 Cod unic de înregistrare:	18284959;		
1.1.7 Atribut fiscal	RO;		
1.1.8 Cod CAEN principal:	6499 v2 – “Alte intermediari financiare n.c.a.”;		
1.1.9 Capital social:	108.015 lei, împărțit în 1.080.150 acțiuni nominative;		
1.1.10 Valoare nominală acțiune:	0,10 RON;		
1.1.11 Detinerile acționarilor la Data de referință:	Ring Afaceri SA	299.467 acțiuni	27,7246%
	Bil Giulesti Proprietati SA	258.359 acțiuni	23,9188%
	SPV Investis Imob SA	191.014 acțiuni	17,6840%
	Broadhurst Investments Limited	183.583 acțiuni	16,9961%
	Depo Met SA	4.287 acțiuni	0,3969%
	Bil Investitii SA (acțiuni proprii)	1.708 acțiuni	0,1581%
	Alți acționari (tip lista)	141.732 acțiuni	13,1215%
1.1.12 Website:	http://bilinvestitii.e-proprietati.ro/		

1.2 Societatea absorbită 1

1.2.1 Denumire:	DEPO MET SA (în continuare « Depo Met » sau « Societatea absorbită 1 »);
-----------------	--

1.2.2	Sediu social:	Bucuresti, B-dul Pierre de Coubertin, nr. 3-5, Office Building, etaj 6, cam. 6T, Sector 2;		
1.2.3	Formă juridică:	societate pe acțiuni;		
1.2.4	Număr de înregistrare în Registrul Comerțului	J40/9525/2012;		
1.2.5	Identificator unic la nivel european	EUID ROONRC.J40/9525/2012;		
1.2.6	Cod unic de înregistrare:	24438785;		
1.2.7	Atribut fiscal	RO ;		
1.2.8	Cod CAEN principal:	6820 v2 – „Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate”;		
1.2.9	Capital social:	90.000 lei, împărțit în 900.000 acțiuni nominative;		
1.2.10	Valoare nominală acțiune:	0,10 RON;		
1.2.11	Detinerile acționarilor la Data de referință:	Metex Big SA	559.371 acțiuni	62,1523%
		Broadhurst Investments Limited	154.997 acțiuni	17,2219%
		Depo Met SA (<i>acțiuni proprii</i>)	90.000 acțiuni	10,0000%
		Spv Investis Imob SA	35.704 acțiuni	3,9671%
		Squaremedical	46 acțiuni	0,0051%
		Alti actionari (tip lista)	59.882 acțiuni	6,6536%
1.2.12	Website:	http://depomet.e-proprietati.ro		
1.3 Societatea absorbită 2				
1.3.1	Denumire:	LANDOUAMIIOPT SA (în continuare «Landouamiiopt» sau «Societatea absorbită 2»);		
1.3.2	Sediu social:	Bucuresti, B-dul Pierre de Coubertin, nr. 3-5, Office Building, etaj P, camera D, birou 4, Sector 2;		
1.3.3	Formă juridică:	societate pe acțiuni;		
1.3.4	Număr de înregistrare în Registrul Comerțului	J40/1743/2014;		
1.3.5	Identificator unic la nivel european	EUID ROONRC.J40/1743/2014;		
1.3.6	Cod unic de înregistrare:	23634279;		
1.3.7	Atribut fiscal	RO;		
1.3.8	Cod CAEN principal:	6810 v2 – „Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii”;		
1.3.9	Capital social:	1,565,897.80 lei, împărțit în 15.658.978 acțiuni nominative;		

1.3.10	Valoare nominală acțiune:	0,10 RON;		
1.3.11	Detinerile acționarilor la Data de referință:	Valm Terenuri SA	14.829.631 acțiuni	94,7037%
		Spv Investis Imob SA	15.461 acțiuni	0,0987%
		Broadhurst Investments Limited	429 acțiuni	0,0027%
		Metex Big SA	88 acțiuni	0.0006%
		Alți acționari (tip lista)	813.369 acțiuni	5,1943%
1.3.12	Website:	http://landouamiipt.e-proprietati.ro		
1.4 Societatea absorbită 3				
1.4.1	Denumire:	VALM TERENURI SA (în continuare «Valm Terenuri» sau «Societatea absorbită 3»);		
1.4.2	Sediu social:	București, B-dul Pierre de Coubertin, nr. 3-5, Office Building, etaj 2, camera 5, Sector 2;		
1.4.3	Formă juridică:	societate pe acțiuni;		
1.4.4	Număr de înregistrare în Registrul Comerțului	J40/6252/2008;		
1.4.5	Identificator unic la nivel european	EUID ROONRC.J40/6252/2008;		
1.4.6	Cod unic de înregistrare:	23661524;		
1.4.7	Atribut fiscal	RO;		
1.4.8	Cod CAEN principal:	6820 v2 – „Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate”;		
1.4.9	Capital social:	90.000 lei, împărțit în 900.000 acțiuni nominative;		
1.4.10	Valoare nominală acțiune:	0,10 RON;		
1.4.11	Detinerile acționarilor la Data de referință:	Broadhurst Investments Limited	734.315 acțiuni	81,5906%
		Depo Met SA	16.469 acțiuni	1,8299%
		Spv Investis Imob SA	1.378 acțiuni	0,1531%
		Bil Investitii SA	40 acțiuni	0,0044%
		Alti actionari (tip lista)	147.798 acțiuni	16,4220%
1.4.12	Website:	http://valm.e-proprietati.ro		
1.5 Societatea absorbită 4				
1.5.1	Denumire:	SQUAREMEDICAL SA (în continuare «Squaremedical» sau «Societatea absorbită 4»);		
1.5.2	Sediu social:	București, B-dul Pierre de Coubertin, nr. 3-5, Office Building, etaj 6, camera 6RI, Sector 2;		
1.5.3	Formă juridică:	societate pe acțiuni;		

1.5.4	Număr de înregistrare în Registrul Comerțului	J40/8142/2010;		
1.5.5	Identificator unic la nivel european	EUID ROONRC.J40/8142/2010;		
1.5.6	Cod unic de înregistrare:	27319657;		
1.5.7	Atribut fiscal	-		
1.5.8	Cod CAEN principal:	6820 v2 – „Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate”;		
1.5.9	Capital social:	532.780 lei, împărțit în 53.278 acțiuni nominative;		
1.5.10	Valoare nominală acțiune:	10 RON;		
1.5.11	Deținerea acționarilor la Data de referință:	Valm Terenuri SA	28.899 acțiuni	54,2419%
		Broadhurst Investments Limited	8.507 acțiuni	15,9672%
		Spv Investis Imob SA	5.778 acțiuni	10,8450%
		Depo Met SA	2.120 acțiuni	3,9791%
		Metex Big SA	368 acțiuni	0,6907%
		Bil Investitii SA	285 acțiuni	0,5349%
		Bil Giulesti Proprietati SA	170 acțiuni	0,3191%
		Squaremedical SA (acțiuni proprii)	2 acțiuni	0,0038%
		Alți acționari (tip lista)	7.149 acțiuni	13,4183%
1.5.12	Website:	http://squaremedical.e-proprietati.ro		

Societatea absorbită 1, Societatea absorbită 2, Societatea absorbită 3 și Societatea absorbită 4 vor fi denumite în continuare, împreună, «Societățile absorbite», iar Societatea absorbantă împreună cu Societățile absorbite vor fi denumire în continuare, împreună «Societățile participante».

2 Fundamentarea și condițiile Fuziunii (art. 241 lit. (b) din Legea 31/1990)

2.1 Temeiul legal al Fuziunii

- 2.1.1 Prezentul Proiect de fuziune a fost întocmit în temeiul dispozițiilor art 238, art. 241 și următoarele din Legea nr. 31/1990.
- 2.1.2 În speță sunt aplicabile prevederile Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților aprobate prin OMFP nr. 897/2015 (în continuare «Normele Metodologice»).
- 2.1.3 Din punct de vedere legal, operațiunea care face obiectul prezentului Proiect reprezintă o fuziune așa cum este definită la litera a) a art. 238 din Legea 31/1990.
- 2.1.4 Din punct de vedere fiscal, operațiunea reprezintă o fuziune, așa cum este definită la art. 32 alin. (1) lit. a) pct. 1 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare (în continuare «Codul Fiscal»).
- 2.1.5 Prevederile art. 238 și următoarele din Legea 31/1990, precum și prevederile art. 32 din Codul Fiscal vor fi aplicate în mod corespunzător.

2.2 Condițiile Fuziunii

2.2.1 Fuziunea se va realiza prin absorbția celor patru Societati absorbite, prezentate la Capitolul 1, de către Bil Investiții, Societatea absorbanta.

2.2.2 Prin efectul Fuziunii:

- (1) Societatile absorbite se vor dizolva fără lichidare și își vor înceta existența ca persoane juridice.
- (2) Patrimoniul Societăților absorbite se va transmite și va fi preluat integral, cu titlu universal, de către Societatea absorbantă. Societatea absorbantă va prelua toate drepturile și obligațiile Societăților absorbite.
- (3) Dintre Societatile absorbite, doar Landouamiipt (Societatea absorbita 2) detine imobile, care vor fi preluate in Fuziune de catre Societatea absorbanta.
- (4) Creanțele și datoriile reciproce ale Societăților participante, dacă vor exista la Data efectivă a Fuziunii, vor fi anulate.
- (5) Societatea absorbantă va prelua integral activele Societăților absorbite și de asemenea toate pasivele și elementele de capitaluri, cu excepția capitalului social, pe fiecare cont în parte.
- (6) La data Situațiilor financiare de fuziune, doar Societatea absorbita 4 (Squaremedical) înregistrează pierdere fiscală recuperabilă în valoare de 11.954,37 lei, celelalte pierderi fiind numai pierderi contabile. Toate acestea vor fi transmise Societății absorbante conform Proiectului de fuziune, la valorile de la Data Efectiva a Fuziunii.

2.3 Fundamentarea economică a Fuziunii

2.3.1 Societatea absorbanta are obiect principal de activitate legat de investitiile financiare in actiuni si parti sociale, detinand un portofoliu insemnat de asemenea titluri. Societatile absorbite detin de asemenea portofolii semnificative de titluri de participare al altor societati si nu au in prezent alta activitate si nici cifra de afaceri si nu mai detin imobile, cu exceptia Landouamiipt.

2.3.2 Societățile participante fac parte din același grup, fiind controlate direct și indirect de către Broadhurst Investments Limited, o societate a carei activitate o reprezintă investitiile in actiuni si parti sociale ale unor societati din Romania. Fuziunea duce la o simplificare a managementului de portofoliu pentru actionarul principal.

2.3.3 Fuziunea are ca scop consolidarea strategică a operațiunilor și capitalurilor Societăților participante, întrucât Societățile participante au activitati similare – detin actiuni si parti sociale si nu au alta activitate. Prin Fuziune, portofoliile de actiuni vor fi detinute de o singura societate, cu obiect de activitate adecvat. Centralizarea activitatii celor cinci Societati participante la nivelul unei singure entitati va duce la posibilitatea monitorizarii si controlului portofoliilor detinute de acestea printr-un management centralizat si la alocarea optima a resurselor necesare pentru imbunatatirea randamentului portofoliilor.

2.3.4 De asemenea, unele Societati participante au detineri de actiuni una in capitalul social al celeilalte, iar unele detin si actiuni proprii, situatie care se simplifica in urma Fuziunii, usurand managementul portofoliului de actiuni si parti sociale.

2.3.5 În urma Fuziunii, structurile organelor societare ale Societăților participante se vor consolida la nivel funcțional și organizațional, se vor elimina paralelismele din structurile administrative ale Societăților participante, ceea ce va conduce la reducerea costurilor și la creșterea eficienței lor economice, în condițiile în care Societatile

participante nu au cifra de afaceri și nici alta sursă de venituri în afara protofoliilor de acțiuni și părți sociale deținute. Astfel:

- (1) Costurile de management și de administrare a Societăților participante se vor reduce, eliminând necesitatea a cinci structuri societare separate, nejustificate de dimensiunea și activitatea societăților.
- (2) Activitatea financiar-contabilă se va reduce semnificativ, eliminând necesitatea înregistrărilor contabile, a procedurilor de raportare, atât față de autorități cât și față de acționarii din grup, și a declarațiilor pentru cinci societăți iar auditul financiar și auditul intern, similare la toate Societățile participante, vor fi mai ieftine și mai ușor de realizat. Va fi eliminată necesitatea formalităților corporative pentru cinci societăți – organizarea adunărilor generale ale acționarilor, emiterea unor decizii ale administratorilor etc. și vor fi eliminate cheltuielile aferente, care nu produc avantaje economice.
- (3) Va fi eliminată necesitatea unor acte intra-grup, împreună cu costurile aferente fluxului necesar de documente, și vor fi eliminate riscurile potențiale legate de tranzacțiile intra-grup;
- (4) Societatea absorbantă rezultantă va avea un plan unitar de investiții și de valorificare a investițiilor, cotele deținute în anumite titluri se vor consolida la un singur acționar și va apărea o unificare a relațiilor cu societățile ale căror titluri sunt deținute și cu toți acționarii celor cinci societăți.

3 Data Situațiilor financiare ale Societăților participante, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile Fuziunii (art. 241 lit. (i) din Legea 31/1990)

- 3.1.1 Data de referință pentru Fuziune este 30.06.2019 («Data de referință»), așa cum a fost stabilită în adunările generale extraordinare ale acționarilor Societăților participante din data de 11, respectiv 12 Septembrie 2019, conform cerințelor art. 244 alin (1) lit. d) din Legea 31/1990. Pentru această dată, Societățile participante au întocmit situații financiare complete, auditate, aprobate în adunările generale ordinare ale acționarilor, conform Legii contabilității nr. 82/1990 și OMFP 897/2015, astfel:
 - a) la Societatea absorbantă, prin Hotărârea AGOA Bil Investiții nr. 1/12.09.2019;
 - b) la Societatea absorbită 1, prin Hotărârea AGOA Depo Met nr. 1/12.09.2019;
 - c) la Societatea absorbită 2, prin Hotărârea AGOA Landouamiiopt nr. 1/11.09.2019;
 - d) la Societatea absorbită 3, prin Hotărârea AGOA Valm Terenuri nr. 1/11.09.2019;
 - e) la Societatea absorbită 4, prin Hotărârea AGOA Squaremedical nr. 1/11.09.2019;
- 3.1.2 Situațiile financiare întocmite pentru data de 30.06.2019, cu scop special, destinate operațiunii de Fuziune, astfel aprobate de către adunările generale ale acționarilor Societăților participante, se depun la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, pentru informare, în termenul legal de 30 de zile de la aprobare.

4 Aportul net de Fuziune

- 4.1.1 Evaluarea elementelor bilanțiere ce constituie patrimoniul absorbit se va realiza prin metoda activului net contabil la Data de referință, respectiv data Situațiilor financiare de fuziune, în conformitate cu prevederile pct. 15 lit a) din Normele Metodologice și așa cum au aprobat acționarii întruniți în adunările generale extraordinare din data de 11, respectiv 12 Septembrie 2019, ale tuturor Societăților participante la Fuziune.

4.1.2 Ca urmare, valoarea aportului net de Fuziune pentru fiecare Societate absorbita este egală cu valoarea activului net al Societății absorbite respective la data Situațiilor financiare de fuziune.

4.1.3 Valoarea aporturilor nete de Fuziune, calculate potrivit dispozițiilor alineatelor 4.1.1 și 4.1.2 pe baza Situațiilor financiare de fuziune este prezentata in tabelul de mai jos. Calculul valorii aportului net de Fuziune, precum și al celorlalți parametri economico-financiari ai Fuziunii, este prezentat în Anexa nr. 1. Patrimoniile Societăților participante, exprimate în RON, sunt sumarizate astfel:

	Societatea absorbantă	Societatea absorbită 1	Societatea absorbită 2	Societatea absorbită 3	Societatea absorbită 4
Active totale	8.939.582,04	2,937,499.55	1,215,185.00	3,246,448.89	2.777.056,67
Datorii totale	2.080.208,10	251,099.16	28,869.25	795,969.95	301.164,00
Activ net	6.859.373,94	2,686,400.39	1,186,315.75	2,450,478.94	2.475.892,67

4.1.4 Societatea absorbantă va prelua, în conturile corespunzătoare, rezervele înregistrate de Societățile absorbite, precum și rezultatul reportat și rezultatul curent la data Situațiilor financiare de fuziune, așa cum sunt înregistrate pe conturi, situația fiind sumarizată în tabelul de mai jos.

	Societatea absorbită 1	Societatea absorbită 2	Societatea absorbită 3	Societatea absorbită 4
Capitaluri proprii	2.686.400,39	1.186.315,75	2.450.478,94	2.475.892,67
Rezerve aportate	2.398.394,96	1.212.539,68	2.712.722,57	1.475.548,18
Rezultate aportate	198.005,43	-1.592.121,73	-352.243,63	467.564,49

5 Quantumul primei de Fuziune (art. 241 lit. (f) din Legea 31/1990)

5.1.1 Prima de Fuziune se determina ca diferenta între majorarea activului net al Societății absorbante prin absorbția celor patru Societăți absorbite și majorarea capitalului social al Societății absorbante prin emitere de noi acțiuni ca urmare a Fuziunii («Prima de Fuziune»). Calculată în acest fel, conform prevederilor art. 15, litera b), punctul 14 din Anexa 1 a OMFP 897/2015, în prima fază, Prima de Fuziune ar fi de **8.706.069,05 lei**.

5.1.2 Societatea absorbantă va prelua rezervele și rezultatele Societăților absorbite, fiecare în contul contabil respectiv, iar Prima de Fuziune va fi utilizată parțial pentru a reconstitui rezervele și rezultatele preluate de la Societățile absorbite. Quantumul Primei de Fuziune, având în vedere preluarea în conturile corespunzătoare ale Societății absorbante a rezervelor și pierderilor Societăților absorbite, ar fi de **2.185.659,10 lei**.

Valori (in lei)	Societate absorbantă	Societate absorbită 1	Societate absorbită 2	Societate absorbită 3	Societate absorbită 4
Valoare majorare de capital Societate absorbantă	93.018,70	38.070,50	989,40	37.880,00	16.078,80
Aport net preluat	8.799.087,75	2.686.400,39	1.186.315,75	2.450.478,94	2.475.892,67
Rezerve preluate	7.799.205,39	2.398.394,96	1.212.539,68	2.712.722,57	1.475.548,18
Rezultate preluate	-1.278.795,44	198.005,43	-1.592.121,73	-352.243,63	467.564,49
Prima de Fuziune initiala	8.706.069,05	2.648.329,89	1.185.326,35	2.412.598,94	2.459.813,87

Prima de Fuziune dupa preluare rezerve si rezultate	2.185.659,10	51.929,50	1.564.908,40	52.120,00	516.701,20
--	--------------	-----------	--------------	-----------	------------

- 5.1.3 Conform art. 14 din Anexa 1 a OMFP 897/2015 "14. Societățile care se reorganizează și care dețin acțiuni/părți sociale una în capitalul social al celeilalte, procedează la anularea acestora la valoarea contabilă, pe seama elementelor de capitaluri proprii. Elementele de capitaluri proprii pe seama cărora se face anularea se stabilesc de adunarea generală a acționarilor/asociaților."
- 5.1.4 Intrucat Societatea absorbanta detine **1.708 actiuni proprii** la data Situatiilor financiare de fuziune si de asemenea Societatea absorbita 1 (Depo Met) detine **4.287 actiuni** la Societatea absorbanta, in total **5.995 de actiuni**, aceste actiuni ale Societatii absorbante vor fi anulate in cadrul procesului de Fuziune, la valoarea contabila la care erau inregistrate in contabilitatea celor doua Societati participante, conform prevederilor OMFP 897/2015, in total 75.578,42 lei. Valoarea nominala a acestor actiuni este de 599,50 lei, iar diferenta de 74.978,92 lei se va imputa asupra valorii Primei de Fuziune.
- 5.1.5 Datorita structurii actionariatului Societatii absorbite 4 (Squaremedical) la data Situatiilor financiare de fuziune, in procesul de Fuziune un număr de **una (1) acțiune** din actiunile emise de Societatea absorbanta pentru a remunera actionarii acestei Societati absorbite 4 nu se poate aloca nici unui actionar al Societatii absorbite 4, conform criteriilor stabilite in prezentul Proiect de fuziune. Ca urmare, contravaloarea acestei acțiuni se va anula in procesul de Fuziune, conform prevederilor OMFP 897/2015, la valoarea sa contabila de 6,35 lei. Valoarea nominala a acestei actiuni este de 0,10 lei, iar diferenta de 6,25 lei se va imputa asupra valorii Primei de Fuziune.
- 5.1.6 In afara situatiilor prezentate la punctele 5.1.4 si 5.1.5, unele Societati participante detin actiuni una in capitalul social al celorlalte, conform tabelului de mai jos. Aceste actiuni nu sunt remunerate in cadrul procesului de Fuziune intrucat societățile deținătoare vor fi absorbite în procesul de Fuziune și astfel își vor înceta existența, urmand a fi anulate in cadrul procesului de Fuziune, la valorile lor contabile la data Situatiilor financiare de fuziune, conform prevederilor art. 250 din Legea 31/1990 si ale OMFP 897/2015. Detinerile respective si valorile contabile sunt prezentate in tabelul de mai jos. Valoarea contabila a actiunilor anulate, in total 1.719.744,22 lei, se va imputa asupra valorii Primei de Fuziune.

Bil Investitii deține acțiuni la	Val. Contabila	Depo Met deține acțiuni la	Val. Contabila	Valm Terenuri deține acțiuni la	Val. Contabila	Squaremedical deține acțiuni la	Val. Contabila	Total
Valm Terenuri	35,26	Depo Met	742.350,91	Landouamiipt	703.745,19	Depo Met	453,70	
Squaremedical	2.284,83	Valm Terenuri	238,09	Squaremedical	239.924,21	Squaremedical	0,00	
		Squaremedical	30.712,03					
Valoare contabila totala	2.320,09		773.301,03		943.669,40		453,70	1.719.744,22

- 5.1.7 Ca urmare a anularilor de actiuni la valoarea contabila a acestora conform punctelor 5.1.4, 5.1.5 si 5.1.6, Prima de Fuziune finala se reduce cu valorile respective, care totalizeaza 1.794.729,39 lei.
- 5.1.8 In final, Prima de Fuziune este in valoare de **390.929,71 lei** la data Situatiilor financiare de fuziune. Calculul este prezentat in Anexa 1 a prezentului Proiect.

6 Condițiile alocării de acțiuni la Societatea absorbantă, rata de schimb a acțiunilor și quantumul eventualelor plăți în numerar (art. 241 lit. (c) și (e) din Legea 31/1990)

6.1 Rata de schimb a acțiunilor (art. 241 lit. (e) din Legea 31/1990)

6.1.1 Rata de schimb a acțiunilor se calculează pentru fiecare Societate absorbită în parte, prin împartirea valorii aportului net de Fuziune (valorii contabile a acțiunii) pentru fiecare Societate absorbită la valoarea activului net (valoarea contabilă a acțiunii) a Societății absorbante.

Valori în lei	Societatea absorbantă	Societatea absorbită 1	Societatea absorbită 2	Societatea absorbită 3	Societatea absorbită 4
Aport net de Fuziune	6.859.373,94	2.686.400,39	1.186.315,75	2.450.478,94	2.475.892,67
Valoare contabilă pe acțiune	6,3503902	2,9848893	0,0757595	2,7227544	46,4712014
Rata de schimb	N/A	0,4700324	0,0119299	0,4287539	7,3178498

6.1.2 Ratele de schimb sunt rezonabile întrucât reflectă în mod just situația patrimonială a Societăților participante la data Situațiilor financiare de fuziune, au fost stabilite prin metoda activului net contabil conform OMFP 897/2015 și a hotărârilor adunărilor generale extraordinare ale acționarilor din datele de 11, respectiv 12 Septembrie 2019 la toate Societățile participante și s-a solicitat certificarea lor prin raportul unui expert autorizat conform articolului 243 indice 3 din Legea 31/1990.

6.2 Quantumul eventualelor plăți în numerar (art. 241 lit. (e) din Legea 31/1990); Sultă;

6.2.1 Sulta reprezintă suma de bani rezultată din diferența de valoare dintre acțiunile deținute la Societatea absorbită și acțiunile primite la Societatea absorbantă.

6.2.2 În situația în care, în urma alocării acțiunilor emise de Societatea absorbantă pentru acționarii Societăților absorbite conform procedurii descrise la punctul 6.3, datorită necesității rotunjirilor la un număr întreg de acțiuni, unii dintre aceștia nu vor primi nici o acțiune, Societatea absorbantă le va plăti o sumă egală cu valoarea contabilă a acțiunilor pe care le-au deținut la Societatea absorbită.

6.3 Majorarea capitalului social al Societății absorbante și modificarea numărului de acțiuni emise

6.3.1 Ca efect al Fuziunii, capitalul social al Societății absorbante se va majora cu **92.419,10 lei**, respectiv de la 108.015,00 lei la 200.434,10 lei. Modalitatea de calcul este prezentată în tabelul de mai jos și în Anexa 1 la prezentul Proiect de fuziune.

6.3.2 Societatea absorbantă deține 1.708 acțiuni proprii la data Situațiilor financiare de fuziune și de asemenea Societatea absorbită 1 deține 4.287 acțiuni în capitalul social al Societății absorbante, în total 5.995 de acțiuni. Aceste acțiuni ale Societății absorbante vor fi anulate în cadrul procesului de Fuziune, la valoarea contabilă la care erau înregistrate în contabilitatea celor două Societăți participante care le dețineau, conform prevederilor OMFP 897/2015. Valoarea nominală a acestor acțiuni este de 599,50 lei. Ca urmare, numărul de acțiuni nou emise și majorarea capitalului social la Societatea absorbantă se vor reduce cu 599,50 lei.

6.3.3 Datorita structurii actionariatului Societatii absorbite 4 (Squaremedical) la data Situatiilor financiare de fuziune, in procesul de Fuziune, una (1) din actiunile emise de Societatea absorbanta pentru a remunera actionarii acestei Societati absorbite 4, nu se poate aloci nici unui actionar al Societatii absorbite 4, conform criteriilor stabilite in prezentul Proiect de fuziune. Ca urmare, contravaloarea acestei actiuni se va anula in procesul de Fuziune, conform prevederilor OMFP 897/2015, la valoarea sa contabila. Valoarea nominala a acestei actiuni este de 0,10 lei si majorarea capitalului social la Societatea absorbanta se vor reduce cu 0,10 lei.

Capitalurile sunt exprimate in Lei	Societate absorbantă	Societate absorbită 1	Societate absorbită 2	Societate absorbită 3	Societate absorbită 4
Raport de schimb	N/A	0,4700324	0,0119299	0,4287539	7,3178498
Nr. de acțiuni pt. care nu se emit actiuni la Societatea absorbanta		90.046	14.829.631	16.509	31.306
Număr de acțiuni emise la schimb	930.187	380.705	9.894	378.800	160.788
Valoare majorare de capital Societate absorbantă	93.018,70	38.070,50	989,40	37.880,00	16.078,80
Actiuni anulate la Societatea absorbanta, corespunzatoare actiunilor proprii care ii revin in Fuziune	5.996				
Valoarea capitalului social anulat in Fuziune, ca urmare a anularii actiunilor proprii	599,60				
Valoarea majorarii de capital ca urmare a Fuziunii	92.419,10				
Numarul de actiuni noi emise in Fuziune	924.191				
Capital social Societate absorbanta dupa Fuziune	200.434,10				
Numar actiuni Societate absorbanta dupa Fuziune	2.004.341				

6.3.4 Ca efect al majorării capitalului social datorate Fuziunii, Societatea absorbantă va emite **924.191 acțiuni noi**, nominative, dematerializate, cu valoarea nominală totală de 92.419,10 lei, și valoarea nominală de 0,1 leu/acțiune, în urma aplicării ratei de schimb stabilită în secțiunea 6.1 de mai sus, iar capitalul social al Societății absorbante după Fuziune va fi de **200.434,10 lei**, împărțit în **2.004.341 acțiuni**, cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune.

6.4 Condițiile alocării de acțiuni la Societatea absorbantă (art. 241 lit. (c) din Legea 31/1990)

6.4.1 Fiecareia dintre acționarii Societăților absorbite, caruia in mod legal (conform art. 250 din Legea 31/1990 si OMFP 897/2015) i se pot aloci actiuni la Societatea absorbanta, i se va aloci un număr întreg de acțiuni emise de Societatea absorbantă, determinat prin rotunjirea până la cel mai apropiat număr întreg a valorii obținute prin înmulțirea ponderii procentuale deținute de fiecare acționar la Societatea absorbită respectiva in numarul total de actiuni ale Societatii absorbite respective pentru care se pot emite in mod legal actiuni la Societatea absorbanta, cu numărul de acțiuni emis de Societatea

absorbantă ca urmare a Fuziunii. Dacă nu se pot aloca toate acțiunile în acest mod, procesul de alocare se reia iterativ pentru acțiunile rămase nealocate, până când sunt alocate toate acțiunile care pot fi alocate.

Întrucât ca efect al structurii acionariatului la data Situațiilor financiare de fuziune și datorită rotunjirilor, o (1) acțiune la Societatea absorbită 4 rămâne nealocată, contravaloarea acesteia se va anula în Fuziune, conform cerințelor OMFP 897/2015. Modul de calcul este descris la punctele 5.1 și 6.3 din prezentul Proiect.

În tabelul de mai jos este prezentată situația acionariatului Societăților participante la data Situațiilor financiare de fuziune, precum și ponderea deținută de acționari în numărul total de acțiuni de la fiecare Societate absorbită, pentru care se emit acțiuni la Societatea absorbantă în Fuziune, conform prevederilor art. 250 din Legea 31/1990. Sunt evidențiate acțiunile Societății absorbante deținute de Societatea absorbită 1 și acțiunile proprii deținute de Societatea absorbantă, toate acestea urmând a fi anulate în Fuziune, conform prevederilor OMFP 897/2015.

		A		B		C		D		E	
		Bil Investitii	Depo Met	Pondere acționar B/rd. 13 %	Landouamiiopt	Pondere acționar C/rd. 13 %	Valm Terenuri	Pondere acționar D/rd. 13 %	Squaremedical	Pondere acționar E/rd. 13 %	
(1)	Bil Investitii	1.708	0		0		40		285		
(2)	Depo Met	4.287	90.000		0		16.469		2.120		
(3)	Landouamiiopt	0	0		0		0		0		
(4)	Valm Terenuri	0	0		14.829.631		0		28.899		
(5)	Squaremedical	0	46		0		0		2		
(6)	Broadhurst Investments Limited	183.583	154.997	19,14%	429	0,05%	734.315	83,11%	8.507	38,72%	
(7)	Ring Afaceri SA	299.467	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	
(8)	Bil Giulesti Proprietati SA	258.359	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	170	0,77%	
(9)	SPV Investis Imob SA	191.014	35.704	4,41%	15.461	1,87%	1.378	0,16%	5.778	26,30%	
(10)	Metex Big SA	0	559.371	69,06%	88	0,01%	0	0,00%	368	1,67%	
(11)	Alți acționari (tip lista)	141.732	59.882	7,39%	813.369	98,07%	147.798	16,73%	7.149	32,54%	
(12)	Total acțiuni la Data de referință	1.080.150	900.000	100,00%	15.658.978	100,00%	900.000	100,00%	53.278	100,00%	
(13)	Acțiuni pentru care se emit acțiuni la Societatea absorbantă în fuziune		809.954		829.347		883.491		21.972		

6.4.2 În cazul în care între Data de referință și Data Efectivă a Fuziunii nu va mai avea loc nici o înstrăinare de acțiuni emise de Societățile participante, numărul de acțiuni ale Societății absorbante primite în Fuziune de acționarii Societăților absorbite este sumarizat în tabelul de mai jos. Este evidențiat de asemenea numărul de acțiuni ale Societății absorbante anulate în fuziune conform OMFP 897/2015, inclusiv acțiunea anulată din cauza imposibilității alocării complete la Societatea absorbită 4 (Squaremedical).

Actiuni Bil Investitii SA primite in fuziune	Bil Investitii	Depo Met	Landouamiopt	Valm Terenuri	Squaremedical
<i>Bil Investitii - actiuni de primit</i>	1	0	0	0	1
<i>Bil Investitii - actiuni anulate</i>	5.996				
Broadhurst Investments Limited	456.682	72.989	5	321.370	62.318
Bil Giulesti Proprietati SA	1.245	0	0	0	1.245
Spv Investis Imob SA	59.931	16.813	187	603	42.328
Metex Big SA	266.108	263.411	1	0	2.696
Alti actionari (tip lista)	146.220	27.492	9.701	56.827	52.200
Total actiuni ale Societatii absorbante emise in fuziune	924.191	380.705	9.894	378.800	160.788

6.4.3 Presupunând că între Data de referință și Data Efectivă a Fuziunii nu va mai avea loc nici o înstrăinare de acțiuni emise de Societățile participante, conform situațiilor prezentate la punctele 6.4.1 și 6.4.2, situația finală a acționariatului Societatii absorbante, Bil Investitii, după Fuziune este sumarizată în tabelul de mai jos.

	Numar actiuni	Pondere %
Broadhurst Investments Limited	640.265	31,943916%
Ring Afaceri SA	299.467	14,940921%
Metex Big SA	266.108	13,276583%
Bil Giulesti Proprietati SA	259.604	12,952087%
Spv Investis Imob SA	250.945	12,520075%
Bil Investitii SA	0	0.000000%
Alti actionari (tip lista)	287.952	14.366418%
Total actiuni	2.004.341	100.000000%

7 Data Efectivă a Fuziunii

- 7.1.1 În conformitate cu dispozițiile art. 249 lit. (b) din Legea nr. 31/1990, Fuziunea își va produce efectele de la data de **31 Decembrie 2019, ora 0:00** (în cuprinsul prezentului «**Data Efectivă a Fuziunii**»). Pentru evitarea oricărui dubiu, Societățile participante vor continua să existe și să funcționeze separat până la data de 30 Decembrie 2019, ora 23:59. Din 31 Decembrie 2019 ora 0:00, Societățile participante își vor continua existența ca o singură entitate juridică fuzionată, toate activele și pasivele Societăților absorbite fiind transmise prin efectul operațiunii de fuziune prin absorbție Societatii absorbante, Bil Investitii. Motivele pentru alegerea acestei date sunt exclusiv de natură operațională, simplificarea raportărilor și delaratiilor urmând să devină efectivă începând cu 31 Decembrie 2019, data pentru care va depune situații financiare anuale doar Societatea absorbantă.
- 7.1.2 Începând cu Data Efectivă a Fuziunii, Societățile absorbite își încetează existența, Fuziunea având ca efect dizolvarea fără lichidare și transferul universal al întregului patrimoniu al acestora către Societatea absorbantă, care preia toate drepturile și este ținută de toate obligațiile Societăților absorbite, născute până la Data Efectivă a Fuziunii în patrimoniul acestora.
- 7.1.3 Societățile absorbite își vor îndeplini obligațiile impuse de lege înainte de radiere. Toate obligațiile neîndeplinite de Societățile absorbite înaintea radierii vor fi preluate de Societatea absorbantă.

8 Transferul dreptului de proprietate asupra activelor

- 8.1.1 Drepturile de proprietate și celelalte drepturi reale ale Societăților absorbite asupra activelor acestora, care sunt preluate de Societatea absorbantă ca efect al Fuziunii (transfer universal), se vor transmite de drept Societății absorbante, de la Data Efectivă a Fuziunii. Pentru evitarea oricărui dubiu, această transmisiune de drept a drepturilor de proprietate și a celorlalte drepturi reale este aplicabilă în privința oricăror și tuturor activelor dobândite de Societățile absorbite în cursul funcționării lor și, de asemenea, în orice mod și fără a distinge între drepturile de proprietate și celelalte drepturi reale care ar fi litigioase sau potențial litigioase, toate activele fiind transmise în patrimoniul Societății absorbante la Data Efectivă a Fuziunii, astfel cum se regăsesc la acel moment.
- 8.1.2 Societatea absorbită 2, Landouamiipt, este singura care detine imobile în proprietate, intabulate în cartea funciară sau pentru care formalitățile de intabulare sunt în curs de efectuare. Aceste imobile, prezentate în tabelul de mai jos, vor fi transferate Societății absorbante la Data Efectivă a Fuziunii, împreună cu drepturile și obligațiile aferente și cu contractele existente. Societatea absorbantă va avea dreptul de a formula orice acțiuni și cereri privind recunoașterea dreptului de proprietate, de a solicita înscrierea în cartea funciară și de a efectua orice alte demersuri necesare pentru materializarea transferului universal ce operează prin Fuziune.
- 8.1.3 Imobilele sunt primite cu toate și oricare dintre sarcinile aferente, precum și cu eventualele limitări ale dreptului de proprietate sau litigii, în condițiile descrise în registrele de publicitate imobiliară și în titlurile de proprietate, în certificatele fiscale, adevărurile emise de asociațiile de proprietari cu privire la contribuțiile aferente condominiilor, acolo unde este cazul, ori în certificatele energetice prezentate, și Societatea absorbantă își asumă toate consecințele juridice ce ar rezulta din acestea, precum și plata creanțelor constatate și toate consecințele juridice rezultate din acestea.
- 8.1.4 În cazul în care, până la Data Efectivă a Fuziunii, unele imobile sau toate imobilele nu se vor mai afla în patrimoniul Societății absorbite 2 (Landouamiipt), acest aspect va fi reflectat în cuprinsul protocolului de predare-primire încheiat între Societatea absorbantă, în calitate de primitor și Societatea absorbită 2, în calitate de predător, urmând a fi transferate sumele și /sau creanțele dobândite ca efect al vânzării acestora.

Terenuri în proprietatea Landouamiipt la 30.06.2019

	Localitate	Denumire	Adresa	Nr. cadastral	Nr. Carte Funciara	Supraf. totala, (mp)	Supraf. cota indiviza (mp)	Supraf. cota exclusiva (mp)	Valoare contabila (lei)	Rezerve cont 105 (lei)
1	Bucuresti	Unitatea 5B	Str. Turda, nr. 100, bl. 30B, sector 1	254522-C1-U14 (nr. vechi 2908/0;1)	254522-C1-U14 (nr. vechi 45278 2)	2,99	2,99	0,00	550,00	526,95
2	Buzau ¹	Atelier tamplarie	Str. Alexandru Marghiloman nr. 9	65483	65483	335,00	141,00	194,00	41.510,00	40.288,77
3	Buzau ²	Depozit	Str. Unirii Bl. B7	61533 (nr. vechi 3388 (e:12200))	61533 (nr. vechi 5870 (e:5870))	5,00	5,00	0,00	70,00	70,00

¹ Observatii – Buzau - suprafetele de teren sunt conform Titlului de proprietate. Potrivit extrasului CF societatea are intabulata doar 56 mp teren exclusiv.

² Observatii – Buzau – cota de teren este aferenta constructiei inscrise in CF nr. 61533-C1-U16, identificată cu nr. cadastral 61533-C1-U16.

4	Buzau ³	Depozit	Str. Unirii Bl. S1	50715 (nr. vechi 273 (e:13343))	50715 (nr. vechi 100 (e:100))	2,00	2,00	0,00	10,00	10,00
5	Buzau ⁴	Magazin 185 Galanterie	Str. Unirii Bl. B6	50836 (nr. vechi 1893 (e:12489))	50836 (nr. vechi 2919 (e:2919))	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00

9 Data de la care tranzacțiile Societăților absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății absorbante (art. 241 lit. (j) din Legea 31/1990)

9.1.1 Data de la care tranzacțiile Societăților absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății absorbante (în continuare «Data Contabilă a Fuziunii») este **31 decembrie 2019 ora 0:00**, aceeași cu Data Efectivă a Fuziunii.

10 Aspectele financiar-contabile ale Fuziunii

10.1.1 Activele și pasivele Societăților absorbite vor fi înregistrate de către Societatea absorbantă la valorile contabile și fiscale pe care acestea le vor avea la Data Contabilă a Fuziunii.

10.1.2 Având în vedere că, între data Situațiilor financiare de fuziune și Data Contabilă a Fuziunii, Societățile absorbite își vor desfășura activitatea în condițiile uzuale, valoarea netă contabilă a patrimoniilor transferate va fi diferită de valoarea aporurilor nete de Fuziune calculate la data Situațiilor financiare de fuziune. Diferența de valoare va fi compensată prin actualizarea rezultatului reportat și a rezultatului curent transferat de fiecare Societate absorbită și, dacă mai este nevoie, prin actualizarea Primei de Fuziune.

10.1.3 În cazul în care, pentru oricare din Societățile absorbite, activul net la Data Efectivă a Fuziunii va fi mai mic decât aportul net de Fuziune calculat la data Situațiilor financiare de fuziune, pentru diferență, Societatea absorbantă va înregistra o pierdere din Fuziune, care va fi acoperită întâi din Prima de Fuziune, iar dacă pierderea este mai mare decât aceasta, va fi înregistrată ca pierdere și va fi acoperită din rezultatele viitoare.

11 Data de la care acțiunile emise de Societatea absorbantă dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii (inclusiv la dividende) și orice condiții speciale care afectează acest drept (art. 241 lit. (d) din Legea 31/1990)

11.1.1 Data de la care acțiunile emise de Societatea absorbantă vor da dreptul la încasarea dividendelor și orice alte drepturi ce decurg din deținerea de acțiuni este Data Efectivă a Fuziunii. Nu există condiții speciale care să afecteze dreptul la dividende.

12 Drepturile care se acordă obligatarilor și alte avantaje speciale (art. 241 lit. (g) și (h) din Legea 31/1990)

12.1 Drepturi conferite de către Societatea absorbantă deținătorilor de acțiuni care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de acțiuni sau măsurile propuse în privința acestora (art. 241 lit. (g) din Legea 31/1990)

³ Observații – Buzau – cota de teren este aferentă construcției înscrise în CF nr. 50715-C1-U13), identificat cu nr. cadastral 50715-C1-U13.

⁴ Observații – Buzau – cota de teren este aferentă construcției înscrise în CF nr. 50836-C1-U17, identificată cu nr. cadastral 50836-C1-U17.

12.1.1 Societatea absorbantă nu a emis obligațiuni sau acțiuni care conferă drepturi speciale, ca urmare nu există drepturi ce se acordă obligatarilor sau acționarilor care ar deține astfel de acțiuni.

12.2 Orice avantaj special acordat experților la care se face referire la art. 243 indice 3 și membrilor organelor administrative sau de control ale societăților implicate în Fuziune (art. 241 lit. (h) din Legea 31/1990)

12.2.1 Societățile participante nu acordă drepturi speciale experților care întocmesc raportul conform art. 243 indice 3 din Legea 31/1990 și nici administratorilor sau altor organe de control ale Societăților participante.

13 Alte aspecte care reprezintă interes pentru Fuziune

13.1.1 Societatea absorbantă își va păstra sediul social, obiectul principal și obiectele secundare de activitate.

13.1.2 În urma Fuziunii, sistemul de administrare al Societății absorbante rămâne neschimbat. Mandatele administratorilor și directorilor Societăților absorbite vor înceta la Data Efectivă a Fuziunii.

13.1.3 Activele și pasivele Societăților absorbite vor fi transmise în baza protocoalelor de predare-primire încheiate între Societate absorbantă, în calitate de primitor, și fiecare Societatea absorbită, în calitate de predător.

13.1.4 Începând cu Data Efectivă a Fuziunii, Societatea absorbantă va răspunde de păstrarea și arhivarea documentelor justificative și a registrelor de contabilitate ale tuturor Societăților absorbite.

13.1.5 Ca efect al Fuziunii, angajații Societăților absorbite, dacă exista, vor fi transferați Societății absorbante aceasta din urmă devenind angajator al tuturor angajaților respectivi, în conformitate cu prevederile legale. Ca atare, drepturile și obligațiile Societăților absorbite care reies din contractele individuale de muncă ale angajaților lor – drepturi și obligații existente la Data Efectivă a Fuziunii – vor fi transferate către Societatea absorbantă în conformitate cu Legea nr. 67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora.

13.1.6 Ca efect al Fuziunii, de la Data Efectivă a Fuziunii, Societatea absorbantă va prelua inclusiv:

(i) cu toate demersurile necesare în acest scop, în condițiile legii, toate licențele, autorizațiile (inclusiv, dar fără a se limita la autorizațiile de mediu, autorizații de gospodărire a apelor, autorizațiile de funcționare, autorizațiile de construcție etc.), permisele, avizele, mărcile deținute de Societățile absorbite, precum și orice alte drepturi, autorizații sau documente necesare desfășurării activităților, împreună cu toate drepturile și obligațiile aferente;

(ii) toate contractele în curs de executare ale Societăților absorbite (inclusiv, dar fără a se limita la, contractele de închiriere), acordurile, licitațiile, convențiile și/sau orice act existent sau în curs de desfășurare.

13.1.7 În ceea ce privește licențele, permisele, autorizațiile, avizele, precum și orice alte documente necesare desfășurării activității și deținute de fiecare Societate absorbită, care nu pot fi transferate, conform legii, la Societatea absorbantă, Societatea absorbantă va desfășura toate demersurile necesare obținerii licențelor, permiselor, autorizațiilor, avizelor în cauză în cel mai scurt timp posibil.

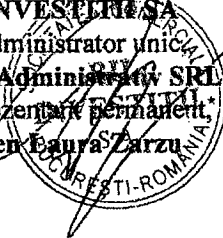
ANEXE

Anexa 1. Memoriul de calcul

Anexa face parte integrantă din prezentul Proiect de fuziune prin absorbție.

Prezentul Proiect a fost semnat de toți reprezentanții Societăților participante azi, 18.09.2019, în 8 (opt) exemplare originale.

Societatea absorbantă,
BIL INVESTIRII SA
prin Administrator unic
Romarta Administrativ SRL
prin reprezentant permanent,
Carmen Laura Zarzu



Societatea absorbită 1,
DEPO MET SA
prin Administrator unic,
Valerica Padina



Societatea absorbită 2,
LANDOUAMIIOPT SA
prin Administrator unic,
Romarta Administrativ SRL
Prin reprezentant permanent
Carmen Laura Zarzu



Societatea absorbită 3,
VALM TERENURI SA
prin Administrator unic,
Liliana Brailcanu



Societatea absorbită 4,
SQUAREMEDICAL SA
Administrator unic
Romarta Administrativ SRL
prin reprezentant permanent,
Carmen Laura Zarzu



Anexa nr. 1 la Proiectul de fuziune prin absorbție – Memoriul de calcul

In Memoriul de calcul virgule zecimala este inlocuita cu punct, iar separarea intre ordinele de marime se face prin virgule.

Bil Investitii Depo Met Landouamiopt Valm Terenuri Squaremedical

CALCULUL VALORII ACȚIUNILOR SOCIETĂȚILOR PARTICIPANTE ȘI A RATELOR DE SCHIMB

	u.m.: rd. 0-3, 5-7, 11-17, 20-21, 23, 25-31 în RON	Explicații	Societate absorbantă	Societate absorbită 1	Societate absorbită 2	Societate absorbită 3	Societate absorbită 4
			c. 1	c. 2	c. 3	c. 4	c. 5
0	Capital social		108,015.00	90,000.00	1,565,897.80	90,000.00	532,780.00
1	Capitaluri proprii		6,859,373.94	2,686,400.39	1,186,315.75	2,450,478.94	2,475,892.67
2	Rezerve aportate	ct. 104, 105 și 106	N/A	2,398,394.96	1,212,539.68	2,712,722.57	1,475,548.18
3	Rezultat aportat	ct. 117 și 121	N/A	198,005.43	-1,592,121.73	-352,243.63	467,564.49
4	Număr total de acțiuni		1,080,150	900,000	15,658,978	900,000	53,278
5	Valoarea nominală a unei acțiuni		0.10	0.10	0.10	0.10	10.00
6	Valoare contabilă/Aport net de Fuziune		6,859,373.94	2,686,400.39	1,186,315.75	2,450,478.94	2,475,892.67
7	Valoare contabilă pe acțiune	rd. 6 / 4	6.3503902	2.9848893	0.0757595	2.7227544	46.4712014
8	Rată de schimb	rd. 6 col. 2 / col. 1	N/A	0.4700324	0.0119299	0.4287539	7.3178498
9	Nr. de acțiuni pt. care nu se emit act. la absorbanta		1,708	90,046	14,829,631	16,509	31,306
10	Număr de acțiuni emise la schimb	col. 2 rd. (4 - 9) * 8	930,187	380,705	9,894	378,800	160,788
11	Valoare majorare de capital absorbantă	rd. 10 * 5	93,018.70	38,070.50	989.40	37,880.00	16,078.80
12	Aport net preluat	col. 2 rd. 1	8,799,087.75	2,686,400.39	1,186,315.75	2,450,478.94	2,475,892.67
13	Rezerve preluate	col. 2 rd. 2	7,799,205.39	2,398,394.96	1,212,539.68	2,712,722.57	1,475,548.18
14	Rezultate preluate	col. 2 rd. 3	-1,278,795.44	198,005.43	-1,592,121.73	-352,243.63	467,564.49
15	Prima de fuziune inițială	rd. 12 - 11	8,706,069.05	2,648,329.89	1,185,326.35	2,412,598.94	2,459,813.87
16	Prima de fuziune după preluare rezerve și rezultate	rd. 15 - 13 - 14	2,185,659.10	51,929.50	1,564,908.40	52,120.00	516,701.20

17	Capital social absorbanta după absorbție înaintea anularii acțiunilor proprii	rd. 0 + 11	201,033.70
18	Numar acțiuni absorbanta după fuziune înaintea anularii acțiunilor proprii	rd. 17 / 5	2,010,337
19	Acțiuni anulate, corespunzătoare acțiunilor proprii		5,996
20	Valoarea capitalului social anulat în fuziune, ca urmare a anularii acțiunilor proprii	rd. 19 * 5	599.60
21	Valoarea majorării de capital ca urmare a fuziunii	rd. 11 - 20	92,419.10
22	Numarul de acțiuni noi emise în fuziune	rd. 21 / 5	924,191
23	Capital social absorbanta după fuziune	rd. 0 + 21	200,434.10
24	Numar acțiuni absorbanta după fuziune	rd. 23 / 5	2,004,341

25	Valoare contabila actiuni proprii anulate in fuziune		364.73
26	Valoare contabila actiuni detinute de Depo Met SA, anulate		75,213.69
27	Valoare contabila actiune proprie preluata pentru Squaremedical SA si anulata	rd. 7	6.35
28	Valoare nominala actiuni anulate	rd. 20	599.60
29	Valoare contabila actiuni detinute incrucisat de Societatile participante, neremunerate si anulate in fuziune		1.719,744.22
30	Total valoare contabila a actiunilor care se anuleaza, imputata asupra primei de fuziune	rd. 25+26+27-28+29	1,794,729.39
31	Prima de fuziune finala	rd. 16 - 30	390,929.71

Societatea absorbantă,
BIL INVESTITII SA
 prin Administrator unic
Romarta Administrativ SRL
 prin reprezentant permanent
Carmen Laura Larzu



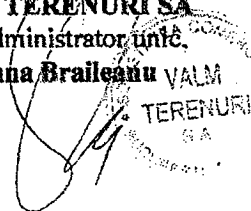
Societatea absorbită 1,
DEPO MET SA
 prin Administrator unic,
Valerica Padina



Societatea absorbită 2,
LANDOUAMHOPT SA
 prin Administrator unic,
Romarta Administrativ SRL
 Prin reprezentant permanent
Carmen Laura Larzu



Societatea absorbită 3,
VALM TERENURI SA
 prin Administrator unic,
Liliana Brailoiu



Societatea absorbită 4,
SQUAREMEDICAL SA
 Administrator unic,
Romarta Administrativ SRL
 prin reprezentant permanent
Carmen Laura Larzu

