

**CONSULTECH.**

89838

## Plan de fuziune prin absorbție

între

### Consultech Industrial Supplies SRL

cu sediul in București, Piața Presei Libere, no.1, clădirea D1, et 6, 640, sector 1, cod poștal 013701,

Nr. Reg. Com. J40/1024/2014, cod de înregistrare fiscală: RO31364907

și

### Consultech Servicii Industriale SRL

cu sediul in București, Piața Presei Libere, no.1, clădirea D1, et 6, 641, sector 1, cod poștal 013701

Nr. Reg. Com. J40/6508/2017, cod de înregistrare fiscală: RO37524900

data: 20.02.2020

București

## Cuprins

|       |   |   |
|-------|---|---|
| I.    | Introducere.....  | 3 |
| II.   | Forma, denumirea sediul social ale tuturor societăților participante la fuziune.....                  | 3 |
| III.  | Motivațiile juridice si economice ale fuziunii.....   | 3 |
| IV.   | Data efectivă a fuziunii.....   | 5 |
| V.    | Informații financiar-contabile.....   | 6 |
| VI.   | Condițiile fuziunii.....  | 6 |
| VII.  | Avantaje speciale.....  | 8 |
| VIII. | Efectele fuziunii asupra locurilor de muncă ale angajaților societăților participante la fuziune..... | 8 |
| IX.   | Diverse.....  | 9 |
| X.    | Anexe.....  | 9 |

## I. Introducere

Prezentul Plan de fuziune stabilește condițiile fuziunii prin absorbție dintre Consultech Industrial Supplies SRL (societate absorbanta, denumita in continuare „CIS”) si Consultech Servicii Industriale SRL (societate absorbita, denumita in continuare „CSI”).

II. Denumirea si sediul social ale societăților participante la fuziune  
Conform hotărârilor adunărilor generale a asociațiilor CIS si CSI, prin care asociații celor doua societăți implicate in fuziune au hotărât inițierea procedurii prevăzute de art. 238, alin. 1, lit. a) din Legea 31/1990 sub forma fuziunii prin absorbție fără înființarea unei societăți comerciale noi, respectiv prin absorbirea CSI de către CIS.

- CIS: cu sediul in București, Piața Presei Libere, no.1, clădirea D1, et 6, 640, sector 1, cod poștal 013701, Nr. Reg. Com. J40/1024/2014, cod de înregistrare fiscală: RO31364907, cod CAEN 4669 - Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente
- CSI: cu sediul in București, Piața Presei Libere, no.1, clădirea D1, et 6, 641, sector 1, cod poștal 013701, Nr. Reg. Com. J40/6508/2017, cod de înregistrare fiscală: RO37524900, cod CAEN 3900 - Activități și servicii de decontaminare

## III. Motivațiile juridice si economice ale fuziunii

### a. Motivele juridice

In conformitate cu prevederile art. 239 din Legea 31/1990, fuziunea dintre CSI si CIS a fost hotărâtă de către adunările generale ale asociațiilor ambelor societăți, după cum urmează:

- i. Adunarea Generala a Asociațiilor CSI a hotărât de principiu fuziunea cu CIS prin Hotărârea adunării generale a asociațiilor din data de 20.02.2020
- ii. Asociatul unic al CIS a hotărât de principiu fuziunea cu CSI prin decizia Asociatului Unic din data de 20.02.2020

Astfel, adunările generale ale asociațiilor celor doua societăți au hotărât fuziunea celor doua societăți prin dizolvarea CSI fără a intra in lichidare si transferarea totalității patrimoniului ei către CIS.

Pentru evitarea oricărui dubiu, in cazul in care orice activ sau pasiv al CSI nu este menționat in Proiectul de fuziune, ca urmare a unei erori, omisiuni sau orice motiv, activul sau pasivul respectiv va fi considerat proprietatea CSI si va fi transferat CIS in virtutea fuziunii.

Având in vedere ca CSI si CIS sunt deținute in proporție majoritara de același asociat (i.e. Papaianopol Cristian), asociații celor doua societăți participante au hotărât ca nu sunt necesare rapoartele administratorilor conform art. 243<sup>2</sup> alin (1) din Legea 31/1990 si informațiile prevăzute de art. 243<sup>2</sup> alin (4) din Legea 31/1990 precum si ca nu sunt necesare examinarea proiectului de fuziune si întocmirea raportului prevăzut de art. 243<sup>3</sup> alin (1) din Legea 31/1990.

In urma fuziunii, CSI in calitate de societate absorbită, își va înceta existenta, pierzându-și personalitatea juridică și se va dizolva fără lichidare, urmând sa fie radiată din Registrul Comerțului.

CIS, în calitate de societate absorbantă, își va menține obiectul principal de activitate, precum și toate obiectele secundare de activitate, la care se vor adăuga cele ale CSI, în măsura în care acestea nu se regăsesc deja între obiectele secundare de activitate ale CIS.

## **b. Motivele economice**

Societatea absorbantă, CIS a fost fondată în anul 2014 și este în prezent una dintre cele mai importante companii din sectorul soluțiilor industriale integrate de răcire și filtrare. Aceasta distribuie pe piața românească mai multe brand-uri internaționale ale căror produse sunt apreciate pentru calitatea și fiabilitatea lor.

Societatea absorbită, CSI a fost fondată în 2017 ca un vehicul specializat în prestarea de servicii pentru CIS, angajații CSI fiind special pregătiți din punct de vedere tehnic pentru a asigura montajul, reparațiile și întreținerea echipamentelor importate de CIS.

Prin urmare, având în vedere cele de mai sus, activitatea celor două companii este complementară, motiv pentru care se impune fuziunea celor două societăți.

În ceea ce privește structura corporatistă, la data prezentului proiect de fuziune, asociatul unic al CIS este și asociatul majoritar al CSI, unde mai este asociat cu partenera sa.

Astfel, premisele fuziunii dintre cele două societăți rezidă în:

- (i) necesitatea de unificare a fluxurilor economice ale celor două societăți,
- (ii) necesitatea de unificare managerială a celor două societăți și
- (iii) necesitatea de unificare financiar-contabilă a fluxurilor de capital a celor două societăți implicate în fuziune,

toate în scopul îmbunătățirii serviciilor și produselor oferite consumatorilor finali și a creșterii competitivității societăților implicate în fuziune.

De asemenea, la baza fuziunii au stat și rațiuni economice și de strategie comercială precum (i) eficientizarea deciziei manageriale, (ii) stabilirea unor politici de marketing comune complementare și mai eficiente pentru fiecare din brandurile aflate în portofoliul societăților implicate în fuziune, (iii) creșterea eficienței privind alocarea resurselor, (iv) eficientizarea și unificarea procedurilor de monitorizare și raportare a activității economice, (v) unificarea și eficientizarea activității de gestionare a stocurilor de marfă, (vi) creșterea cotei de piață, (vii) diminuarea costurilor operaționale etc.

Astfel, fuziunea dintre cele două societăți va conduce la: (i) îmbunătățirea folosirii resurselor existente la nivelul celor două companii implicate în fuziune, (ii) adaptarea la noile schimbări economice din domeniul serviciilor industriale, (iii) posibilitatea de extindere a activității principale și creșterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea activității de distribuție și producție precum și a prestării de servicii, (iv) atragerea resurselor financiare și umane pentru a dezvolta activitatea companiei absorbite, (v) introducerea unor noi standarde de calitate în industria serviciilor industriale și o promovare mai accelerată a activității

companiei, (vi) introducerea unor noi sinergii care vor duce la dezvoltarea imaginii companiei absorbante, în industria relevantă, prin comasarea activității de prestări servicii, (vii) creșterea competitivității pe piața din România și din țările adiacente, (viii) diversificarea portofoliului de clienți și servicii, (ix) creșterea competiției privind serviciile furnizate, (x) formarea unei structuri optime de management și structură decizională pentru a asigura atingerea obiectivelor companiilor implicate în fuziune.

#### IV. Data efectivă a fuziunii

Având în vedere prevederile art. 249 lit. b) din Legea nr. 31/1990, potrivit căreia fuziunea produce efecte de la data înregistrării hotărârii ultimei adunări generale care a aprobat operațiunea, cu excepția cazului în care, prin acordul părților, se stipulează că operațiunea va avea efect la o dată dată și cele hotărâte de către adunările generale ale asociațiilor societăților participante la fuziune, fuziunea dintre CIS și CSI va deveni efectivă din punct de vedere juridic la **31.03.2020**.

La această dată, CSI își încetează existența, fuziunea având ca obiect dizolvarea fără lichidare și transmiterea universală a întregului său patrimoniu către CIS, care astfel dobândește drepturile și este ținută de obligațiile CSI.

Pentru evitarea oricărui dubiu, în măsura în care încheierea tribunalului de aprobare a cererii de fuziune va fi pronunțată și/sau comunicată oficiului registrului comerțului competent după data efectivă convențională de mai sus, la data efectivă a fuziunii convențională va avea loc transmiterea universală a întregului patrimoniu al CSI către CIS, sub condiția rezolutorie a respingerii cererii de aprobare a fuziunii. În acest caz, CSI își va continua existența, fără activitate economică, până la pronunțarea și comunicarea către oficiul registrului comerțului competent a încheierii de aprobare a fuziunii, moment la care aceasta va fi înregistrată radierea acesteia din registrul comerțului.

**V. Informații financiar-contabile**

- a. Informații cu privire la evaluarea patrimoniului societății absorbante CIS la data 31.12.2019 înainte de fuziune se regăsesc în Anexa 1 și Anexa 4:

| Denumire           | Consultech Industrial Supplies S.R.L. |
|--------------------|---------------------------------------|
| <b>Total activ</b> | <b>1.254.868</b>                      |
| <b>Total pasiv</b> | <b>103.068</b>                        |
| <b>Capitaluri</b>  | <b>1.151.800</b>                      |

- b. Informații cu privire la evaluarea patrimoniului societății absorbite CSI la data 31.12.2017 înainte de fuziune se regăsesc în Anexa 2 și Anexa 3:

| Denumire           | Consultech Servicii Industriale S.R.L. |
|--------------------|--|
| <b>Total activ</b> | <b>25.939</b>                          |
| <b>Total pasiv</b> | <b>0</b>                               |
| <b>Capitaluri</b>  | <b>25.939</b>                          |

**VI. Condițiile fuziunii**

- a. Condițiile alocării de părți sociale la societatea absorbantă

În urma fuziunii, asociatul Cristian Papaianopol al societății absorbite (CSI) va primi 15 părți sociale la societatea absorbantă (CIS), fiecare având o valoare nominală de 10 RON per parte socială iar asociatul Maria-Sorana Păun va primi 8 părți sociale la societatea absorbantă (CIS), fiecare având o valoare nominală de 10 RON per parte socială.

În consecință, în urma fuziunii, capitalul social al CIS și procentul de participare la profit și la pierderi va fi împărțit între asociați după cum urmează:

| Asociat              | Număr de părți sociale | Procent din capitalul social |
|----------------------|------------------------|------------------------------|
| Maria-Sorana Păun    | 8                      | 0.73%                        |
| Cristian Papaianopol | 1,015                  | 99.27%                       |

b. Rata de schimb a părților sociale

Calculul ratei de schimb a părților sociale s-a făcut pe baza normelor metodologice prezentate în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 897/2015. Acest calcul este detaliat în Anexa 6.

**Raportul de schimb este calculat este de 0,15 pentru care CIS va emite 23 de părți sociale noi fiecare având o valoare nominală de 10 RON per parte socială, din care 15 în favoarea asociatului Cristian Papaianopol și 8 în favoarea asociatului Maria-Sorana Păun.**

Astfel, capitalul social al CIS în urma fuziunii va fi de 10230 RON. CIS va prelua din CSI sub formă de rezerve legale o sumă de 46 Ron. Diferența dintre capitalurile proprii ale CSI la data fuziunii și capitalul social al CSI, precum și rezervele legale preluate, în suma de 25.709 RON vor fi asimilate în urma fuziunii în societatea absorbantă CIS sub forma unei prime de fuziune.

c. Data de la care părțile sociale dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii

Data de 31.12.2019 a fost stabilită de către societățile participante la fuziune ca fiind data de la care părțile sociale dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii.

La această dată, CIS avea următorii asociați:

| <b>Asociat</b>              | <b>Număr de părți sociale</b> | <b>Procent din capitalul social</b> |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Cristian Papaianopol</b> | <b>1000</b>                   | <b>100%</b>                         |

Iar la aceeași dată, CSI avea următorii asociați:

| <b>Asociat</b>              | <b>Număr de părți sociale</b> | <b>Procent din capitalul social</b> |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Maria-Sorana Păun</b>    | <b>50</b>                     | <b>33,3%</b>                        |
| <b>Cristian Papaianopol</b> | <b>100</b>                    | <b>66,7%</b>                        |

## VII. Avantaje speciale

Nu se va acorda niciun avantaj special, în urma fuziunii, membrilor organelor de conducere sau/și de control din cadrul societăților participante la fuziune.

De asemenea, asociații celor două societăți participante la fuziune au hotărât că nu este necesară numirea de experți pentru evaluarea raportului de fuziune.

## VIII. Efectele fuziunii asupra locurilor de muncă ale angajaților societăților participante la fuziune

La data efectivă a fuziunii stabilită conform prezentului proiect de fuziune, angajații CSI vor fi preluați de către CIS, aceasta din urmă urmând să obțină calitatea de angajator față de salariații CSI. Contractele individuale de muncă, în vigoare la data fuziunii, vor rămâne aplicabile în urma fuziunii, acestea trecând de plin drept de la CSI la CIS.

Fuziunea nu are ca efect concedieri individuale sau colective și nu implică o modificare substanțială a condițiilor de muncă.



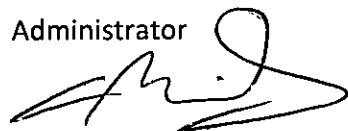
IX. Diverse

Actul constitutiv al CIS va fi modificat astfel încât să reflecte modificările făcute ca urmare a încheierii procesului de fuziune, dacă va fi cazul.

Prezentul document a fost redactat la 20.02.2020 în 4 exemplare originale, din care câte un exemplar va fi depus la oficiul registrului comerțului unde sunt înregistrate societățile implicate în fuziune și câte un exemplar va fi păstrat la sediul fiecăreia dintre societățile implicate în fuziune.

X. Anexe

Administrator



Papaianopol Cristian



## CONSULTECH.

1) Valoarea patrimoniului societății absorbante (Active, Datorii, Capitaluri)

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Active             | 4,465,317 |
| Datorii            | 3,313,517 |
| Capitaluri proprii | 1,151,800 |

## CONSULTECH.

2) Valoarea patrimoniului societății absorbite (Active, Datorii, Capitaluri)

|                    |         |
|--------------------|---------|
| Active             | 295,882 |
| Datorii            | 269,943 |
| Capitaluri proprii | 25,939  |

**3) Bilanț înainte de fuziune Consultech Industrial Supplies**

| <b>Element bilanțier</b>   | <b>Valoare înainte de fuziune</b> |
|--|-----------------------------------|
| <b>A. Active imobilizate</b>   |                                   |
| I. Imobilizări necorporale   | 26,739                            |
| II. Imobilizări corporale  | 522,208                           |
| III. Imobilizări financiare  | 40,734                            |
| Active imobilizate - Total   | 589,681                           |
| <b>B. Active circulante</b>  |                                   |
| I. Stocuri   | 616,622                           |
| II. Creanțe  | 2,675,312                         |
| III. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar | 525,000                           |
| IV. Casa și conturi la bănci   | 35,562                            |
| Active circulante - Total  | 3,852,496                         |
| <b>C. Cheltuieli în avans</b>  | 23,140                            |
| <b>D. Datorii - sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an</b>   | 3,047,380                         |
| <b>E. Active Circulante Nete/Datorii Curente Nete</b>                            | 828,256                           |
| <b>F. Total active minus datorii curente</b>                                     | 1,417,937                         |
| <b>G. Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an</b> | 266,137                           |
| <b>H. Capital și rezerve</b>   |                                   |
| I. Capital social  | 10,000                            |
| II. Prime de fuziune   | 0                                 |
| III. Rezerve legale  | 2,000                             |
| VI. Rezultatul reportat  | 0                                 |
| VII. Rezultatul exercițiului   | 1,139,800                         |
| Capitaluri proprii - Total   | 1,151,800                         |

## 4) Bilanț înainte de fuziune CSI

| <b>Element bilanțier</b>   | <b>Valoare înainte de fuziune</b> |
|--|-----------------------------------|
| A. Active imobilizate  |                                   |
| Imobilizări necorporale  | 0                                 |
| II. Imobilizări corporale  | 181,018                           |
| III. Imobilizări financiare  | 0                                 |
| Active imobilizate - Total   | 181,018                           |
| B. Active circulante   |                                   |
| I. Stocuri   | 4,782                             |
| II. Creanțe  | 86,586                            |
| III. Creanțe reprezentând dividende repartizate in cursul exercițiului financiar | 0                                 |
| IV. Casa si conturi la bănci   | 21,750                            |
| Active circulante - Total  | 113,118                           |
| C. Cheltuieli in avans   | 1,746                             |
| D. Datorii - sume care trebuie plătite într-o perioada de pana la un an          | 269,943                           |
| E. Active Circulante Nete/Datorii Curente Nete                                   | -155,079                          |
| F. Total active minus datorii curente  | 25,939                            |
| G. Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an        | 0                                 |
| J. Capital si rezerve  |                                   |
| I. Capital social  | 1,500                             |
| II. Prime de fuziune   | 0                                 |
| III. Rezerve legale  | 300                               |
| VI. Rezultatul reportat  | -45,787                           |
| VII. Rezultatul exercițiului   | 69,926                            |
| Capitaluri proprii - Total   | 25,939                            |

## 5) Bilanț în urma fuziunii

| Element bilanțier  | Valoare după fuziune |
|--|----------------------|
| A. Active imobilizate  |                      |
| I. Imobilizări necorporale   | 26,739               |
| II. Imobilizări corporale  | 703,226              |
| III. Imobilizări financiare  | 40,734               |
| Active imobilizate - Total   | 770,699              |
| B. Active circulante   |                      |
| I. Stocuri   | 621,404              |
| II. Creanțe  | 2,593,120            |
| III. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar | 525,000              |
| IV. Casa și conturi la bănci   | 57,312               |
| Active circulante - Total  | 3,796,836            |
| C. Cheltuieli în avans   | 24,886               |
| D. Datorii - sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an          | 3,148,545            |
| E. Active Circulante Nete/Datorii Curente Nete                                   | 673,177              |
| F. Total active minus datorii curente  | 1,443,876            |
| G. Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an        | 266,137              |
| H. Capital și rezerve  |                      |
| I. Capital social  | 10,230               |
| II. Prime de fuziune   | 25,663               |
| III. Rezerve legale  | 2,046                |
| VI. Rezultatul reportat  | .                    |
| VII. Rezultatul exercițiului   | 1,139,800            |
| Capitaluri proprii - Total   | 1,177,739            |

**CONSULTECH.**

## 6) Valoarea contabila a părților sociale ale societăților implicate in fuziune

|  | <b>Consultech<br/>Industrial<br/>Supplies</b> | <b>Consultech<br/>Servicii<br/>Industriale</b> |
|--|---|--|
| Valoarea aportului net   | 1,151,800                                     | 25,939   |
| Capital social inainte de fuziune                              | 10,000  | 1,500  |
| Numar de parti sociale   | 1,000   | 150  |
| Valoarea nominala parti sociale                                | 10  | 10   |
| Valoarea contabila a unei parti sociale                        | 1,151.80                                      | 172.93   |
| Raport de schimb   | Nu este aplicabil                             | 0.1501   |
| Numarul de parti sociale noi                                   | 23  |  |
| Cresterea capitalului social la societatea absorbanta          | 230   |  |
| Prima de fuziune   | 25,709  |  |
| Utilizare prima de fuziune pentru reconstituire rezerva legala | 46  |  |
| Capital social dupa fuziune                                    | 10,230  |  |