

ДОКЛАД ОТНОСНО ВЛИВАНЕТО НА „ЕРГОМАП“ ЕООД ВЪВ „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД

Изготвен от Управителя на „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД, със седалище и адрес на управление: град София, п.к. 1421, район „Лозенец“, бул. „Черни връх“ № 59А, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията под ЕИК 175396059, на основание чл. 262 и, от Търговския закон, с цел представяне пред съдружниците на дружеството на икономическите и правни аспекти на договора за вливане на „ЕРГОМАП“ ЕООД, ЕИК: 203591311 в „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД, предложен на вниманието на едноличния собственик на „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД, със седалище и адрес на управление: град София, п.к. 1421, район „Лозенец“, бул. „Черни връх“ № 59А.

I. Анализ на икономическите аспекти на договора за вливане

Предложението за одобрение на вливането, както е предвидено в договора, се основава на обстоятелството, че Приемащото дружество („ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД) е едноличен собственик на капитала на вливащото се дружество („ЕРГОМАП“ ЕООД), като първото притежава всичките 100 (сто) дружествени дяла, всеки с номинална стойност от 5,11 (пет евро и единадесет евроцента), на обща номинална стойност 511,00 (петстотин и единадесет) евро от капитала на „Вливащото се дружество“;

С цел оптимизиране на дейността на двете дружества, както и с оглед улесняване управлението на всяко от тях, Управителите на двете дружества приемат, че в интерес на дружествата и техните собственици е да се обединят структурите и ресурсите им чрез вливане на Вливащото се дружество в Приемащото дружество, като по този начин вливането ще доведе до опростяване на управленската и организационна структура, понастоящем състояща се от две дружества, което от своя страна ще доведе до по – добра организация на управлението на дейността и значително ще улесни както всекидневното и извършване, така и стратегическото и планиране, отразяващо се по този начин благоприятно на генерираните печалби.

II. Съотношение на замяната

Съгласно договора за вливане, предложен за одобрение на съдружниците на „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД, не се променя размера на капитала на Приемащото се дружество, нито разпределението на дяловете на между неговите съдружници, тъй като при това Вливане, предвид че се влива еднолично търговско дружество (Преобразуващо се дружество) в едноличния собственик на неговия капитал (Приемащото дружество).

На основание на чл. 263т, ал. 3, изречение трето от Търговския закон, няма да се определя и проверява съотношение на замяна на дружествените дялове, тъй като

обективно замяна на дружествените дялове от капитала на Вливащото се дружество, срещу дружествени дялове от капитала на Приемащото дружество не е налице.

Няма да се извършва увеличение на капитала на Приемащото дружество, във връзка с Вливането и съдружниците в Приемащото дружество, остават непроменени и след датата на осъществяване на Вливането, като притежаваните от тях дружествени дялове остават непроменени, както остава непроменено и съотношението на дяловете по между им.

Тъй като при настоящото Вливане не е налице замяна на дялове от капитала на Вливащото се дружество, срещу дружествени дялове от капитала на Приемащото дружество, няма да се извършват и парични плащания в полза на едноличния собственик на капитала на Вливащото се дружество, по смисъла на чл. 261б, ал. 2 от Търговския закон, за постигане на еквивалентно съотношение на замяна.

III. Липса на проверка на преобразуването

С оглед на това, че при вливането на „ЕРГОМАП“ ЕООД в „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД е налице хипотезата на чл.263т ал. 3 изр. 3 от Търговския закон - вливане на еднолично търговско дружество в едноличния собственик на неговия капитал, разпоредбите на чл.262л и чл.262м от ТЗ са неприложими към вливането.

IV. Анализ на правните аспекти на договора за вливане

Съдържанието на Договора за вливане следва предвидената в Глава XVI от Търговския закон процедура за вливане. Установената в закона процедура е сама по себе си поредица от няколко етапа, които в тяхната съвкупност представляват фактическият състав на вливането, като крайният и най-съществен момент е вписването на вливането в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

По тази причина, договорът за вливане предвижда поемане на задължения, свързани с:

1. Действията, които трябва да бъдат извършени от управителните органи на двете дружества преди провеждането на общото събрание на съдружниците, за вземане на решение за вливането. Тези действия включват подаването на всички уведомления и заявления, които трябва да бъдат подадени преди вписване на вливането в Търговския регистър към Агенцията по вписванията, а при нужда, с оглед изискванията на действащото българско законодателство, и в съответните приходни администрации и регионалните поделения на НОИ, в регистър БУЛСТАТ, както и в държавните органи, компетентни по лицензите и разрешенията, необходими за дейността на всяко от Дружествата, за вливането следва да бъдат уведомени и работниците и служителите на дружеството;

2. Провеждането на общо събрание на съдружниците, които да одобрят договора за вливане. Договорът трябва да се приеме с единодушно решение на съдружниците. В случай, че съдружниците не одобрят договора, той се прекратява автоматично;

3. Извършването на действия след общо събрание на съдружниците, а именно заявяване на вливането за вписване в Търговския регистър към Агенцията по вписванията

4. Вписване на вливането в Търговския регистър към Агенцията по вписванията - вливането има действие от вписването му в Търговския регистър към

Агенцията по вписванията Като последица, "ЕРГОМАП" ЕООД ще прекрати своето съществуване като отделно дружество и респективно всички негови права и задължения ще преминат върху "ВИА КОНСТРУКТ ГРУП" ЕООД.

5. Извършването на действия само от "ВИА КОНСТРУКТ ГРУП" ЕООД, в качеството му на Приемащо дружество, включително уведомяване относно вписването на вливането на съответните приходни администрации и регионалните поделения на НОИ, на регистър БУЛСТАТ, на съответните служби по вписванията, на Патентно ведомство и др. (в зависимост от изискванията на действащото българско законодателство).

Накрая, най - важното задължение на "ВИА КОНСТРУКТ ГРУП" ЕООД след вливането е задължението му да управлява преминалото върху него имущество на "ЕРГОМАП" ЕООД отделно от своето собствено имущество, за срок от 6 (шест) месеца, считано от датата на вписване на вливането в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

В заключение, договорът за вливане съдържа специфични уговорки, както и декларации и гаранции, които се предоставят от всяко едно от дружествата на насрещната страна по Договора Целта на тези договорености е:

(а) да се гарантира, че всяко едно от дружествата изпълнява задълженията си, предвидени в договора и закона, и

(б) да се осигури, че нито едно от дружествата няма да предприеме действия, излизащи извън рамките на обикновената търговска дейност, с които биха могли да причинят вреди на другото дружество.

ЗА „ВИА КОНСТРУКТ ГРУП“ ЕООД



.....
/Велизар Радев/

