

ДОКЛАД ОТНОСНО ВЛИВАНЕТО НА

“Хотел Свети Валентин” ЕООД в “ВИ АР ЕСТЕЙТ” ЕООД

Изготвен от Управителя на **“ВИ АР ЕСТЕЙТ” ЕООД**, с ЕИК: 203710089, със седалище и адрес на управление гр. София, 1407, район „Лозенец“, бул. „Черни връх“ № 59А, на основание чл. 262 и, от Търговския закон, с цел представяне пред едноличния собственик на дружеството на икономическите и правни аспекти на договора за вливане на **“Хотел Свети Валентин” ЕООД**, с ЕИК: 203740883 в **“ВИ АР ЕСТЕЙТ” ЕООД**, предложен на вниманието на едноличния собственик на капитала на „Хотел Свети Валентин“ ЕООД, с ЕИК: 203740883, със седалище и адрес на управление: гр. София, 1407, 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 („ВИ АР ЕСТЕЙТ“ ЕООД) е едноличен собственик на капитала на Вливащото се дружество („Хотел Свети Валентин“ ЕООД), като първото притежава всичките 168 200 (сто шестдесет и осем хиляди и двеста) дяла, всеки с номинална стойност от 10,00 лв. (десет лева), на обща номинална стойност 1 682 000,00 лв. (един милион шестстотин осемдесет и две хиляди лева) от капитала на „Вливащото дружество“;

С цел оптимизиране на дейността на двете дружествата, както и с оглед на улесняване на управлението на всяко от тях, Управителите на двете дружества приемта, че в интерес на дружествата и на 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 й извършване, така и стратегическото й планиране, отразяващо се по този начин благоприятно на генерираните печалби;

II. Съотношение на замяната

Съгласно договора за вливане, предложен за одобрение на съдружниците на („Хотел Свети Валентин“ ЕООД, не се променя размера на капитала на Приемащото се дружество, нито разпределението на дяловете на между неговите съдружници, тъй като се влива еднолично търговско дружество (Вливащото се дружество) в едноличния собственик на неговия капитал (Приемащото дружество).

На основание чл. 263т, ал. 3, изречение трето от Търговския закон, няма да се

определя и проверява съотношение на замяната на дружествените дялове, тъй като обективно замяна на дружествени 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 едноличният собственик на капитала в Приемащото дружество Велизар Любенов Радев, остава едноличен собственик на капитала в Приемащото дружество и след Датата на осъществяване на Вливането, като притежаваните от него дружествени дялове остават непроменени и след тази дата, а именно: Велизар Любенов Радев ще продължи да притежава 36 (тридесет и шест) дяла, по 1,00 лв. (едни лев) всеки, с обща номинална стойност в размер на 36,00 лв. (тридесет и шест).

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 замяната.

III. Проверител

За проверител по смисъла на чл. 262 л от Търговския закон е определена Атина Мавридис – регистриран одитор с диплом № 408 издадена от ИДЕС - България, която да извърши проверка на вливането и да изготви доклад за проверката и доклада по чл. 262 ф от Търговския закон.

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 вземане на решение за вливането от едноличните собственици на дружествата. 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. Вземане на решение на едноличните собственици на дружествата, с които се одобрява договора за вливане. В случай, че едноличните собственици 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, "Хотел Свети Валентин" ЕООД ще прекрати своето съществуване като отделно дружество и респективно всички негови права и задължения ще преминат върху "ВИ АР ЕСТЕЙТ" ЕООД.

5. Извършването на действия само от "ВИ АР ЕСТЕЙТ" 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 "ВИ АР ЕСТЕЙТ" ЕООД след вливането е задължението му да управлява преминалото върху него имущество на "Хотел Свети Валентин" ООД 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 „ВИ АР ЕСТЕЙТ“ ЕООД


.....
/Велизар Радев/