

## **POROZUMIENIE O PRZYJĘCIU PLANU POŁĄCZENIA**

zawarte w dniu 30 maja 2022 r. w Gdańsku pomiędzy:

SESCOM S.A. z siedzibą w Gdańsku pod adresem ul. Grunwaldzka 82, 80 – 244 Gdańsk, KRS: 0000314588, NIP: 9571006288, zwaną dalej "SESCOM S.A." lub „Spółką Przejmującą”

a

Sestore Sp. z o.o., z siedzibą w Gdańsku pod adresem ul. Grunwaldzka 82, 80 – 244 Gdańsk, KRS: 0000529146, NIP: 9571075591, zwaną dalej "SESTORE Sp. z o.o." lub „Spółką Przejmowaną”

zwanymi dalej łącznie „Spółkami” lub “Stronami”,

dotyczące:

uzgodnienia w trybie art. 498 kodeksu spółek handlowych, planu połączenia Spółek, które nastąpi przez przejęcie tj. przeniesienie całego majątku SESTORE Sp. z o.o. na SESCO M S.A.

### **§ 1**

Z uwagi na fakt, że wspólnicy podjęli decyzje w sprawie połączenia działalności z SESTORE Sp. z o.o. w której 100% udziałów należy do SESCO M S.A., Zarządy SESCO M S.A. i SESTORE Sp. z o.o. zgodnie wyrażają zamiar połączenia tych Spółek i przyjmują Plan Połączenia Spółek z dnia 30 maja 2022 roku, który stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego Porozumienia oraz dokumenty wymagane na podstawie art. 499 § 2 kodeksu spółek handlowych, stanowiące kolejne Załączniki do niniejszego Porozumienia.

### **§ 2**

1. Porozumienie sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron oraz dwa celem złożenia w sądzie rejestrowym.
2. Zmiany Porozumienia wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Załączniki do niniejszego Porozumienia stanowią:

1/ Plan Połączenia Spółek

2/ Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej

- 3/ Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej
- 4/ Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.04.2022 roku.
- 5/ Oświadczenie dotyczące informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej wraz z załączonym bilansem oraz rachunkiem zysków i strat na dzień 01.04.2022 roku.
- 6/ Sprawozdanie Zarządu SESTORE Sp. z o.o. sporządzone dla celów przejęcia przez SESCOM S.A.
- 7/ Sprawozdanie Zarządu SESCOM S.A. sporządzone dla celów przejęcia SESTORE Sp. z o.o.

Sescom S.A.:



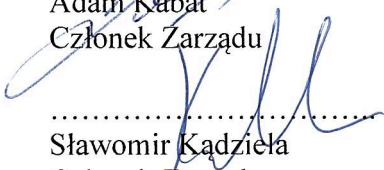
.....  
Sławomir Halbryt  
Prezes Zarządu



.....  
Magdalena Budnik  
Członek Zarządu



.....  
Adam Kąbat  
Członek Zarządu



.....  
Sławomir Kadziela  
Członek Zarządu

SESTORE sp. z o.o.:



.....  
Magdalena Budnik  
Prezes Zarządu

# **PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK**

## **1. SPÓŁKI PODLEGAJĄCE ŁĄCZENIU**

Łączeniu podlegać będą następujące spółki:

SESCOM S.A. z siedzibą w Gdańsku pod adresem ul. Grunwaldzka 82, 80 – 244 Gdańsk, KRS: 0000314588, NIP: 9571006288, zwaną dalej „SESCOM S.A.” lub „Spółką Przejmującą”

oraz

Sestore Sp. z o.o., z siedzibą w Gdańsku pod adresem ul. Grunwaldzka 82, 80 – 244 Gdańsk, KRS: 0000529146, NIP: 9571075591, zwaną dalej “Sestore Sp. z o.o.” lub „Spółką Przejmowaną”

## **2. SPOSÓB POŁĄCZENIA**

1. Połączenie zostanie dokonane przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 ksh.
2. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.
3. Przejęcie odbywa się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.

## **3. POZOSTAŁE ZAGADNIENIA**


1. Z dniem połączenia na spółkę SESCO S.A. przechodzą wszelkie prawa i obowiązki przejmowanej spółki.
2. SESCO S.A. staje się, w szczególności, stroną wszelkich umów zawartych przez przejmowaną spółkę przed dniem połączenia.
3. Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych szczególnych praw ani nie nakłada żadnych szczególnych obowiązków na wspólników łączących się Spółek bądź osoby trzecie.

4. Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych szczególnych korzyści i praw dla członków organów łączących się Spółek.

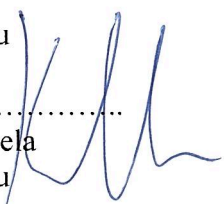
Gdańsk dnia 30 maja 2022 r.

Sescom S.A.:

  
.....  
Sławomir Halbryt  
Prezes Zarządu

  
.....  
Magdalena Budnik  
Członek Zarządu

  
.....  
Adam Kabat  
Członek Zarządu

  
.....  
Sławomir Kądziela  
Członek Zarządu

Sestore sp. z o.o.:

  
.....  
Magdalena Budnik  
Prezes Zarządu

**Projekt uchwały**  
**Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej**  
**Sescom S.A. w sprawie połączenia z Sestore Sp. z o.o.**

**§ 1**

Na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych Walne Zgromadzenie postanawia połączyć Spółkę SESTORE Sp. z o.o. jako spółkę przejmowaną z SESCOM S.A. (spółka przejmująca) przez przeniesienie całego majątku SESTORE Sp. z o.o. na SESCOM S.A.

**§ 2**

Wyraża się zgodę na plan połączenia podpisany dnia 30 maja 2022 r.

**§ 3**

1. Połączenie zostanie dokonane przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 ksh.
2. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.
3. Przejęcie odbywa się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.

**§ 4**

Przeniesienie majątku Sestore Sp. z o.o. na SESCOM S.A. następuje na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.04.2022 roku, który to bilans zostaje do niniejszego protokołu załączony, a przez Wspólników potwierdzony.

**§ 5**

Zgłoszenie połączenia do rejestru powinno nastąpić niezwłocznie.

**§ 6**

Walne Zgromadzenie oświadcza, że z uwagi na przejście majątku SESTORE Sp. z o.o. na SESCOM S.A. roszczenia wspólników zostają w pełni zaspokojone, a spółka SESTORE Sp. z o.o. ulega rozwiązaniu.

**Projekt uchwały**  
**Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej SESTORE Sp. z o.o.**  
**w sprawie połączenia z SESCOM S.A.**

**§ 1**

Na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia połączyć Spółkę SESTORE Sp. z o.o. jako spółkę przejmowaną z SESCOM S.A. (spółka przejmująca) przez przeniesienie całego majątku SESTORE Sp. z o.o. na SESCOM S.A.

**§ 2**

Wyraża się zgodę na plan połączenia podpisany dnia 30 maja 2022 r.

**§ 3**

1. Połączenie zostanie dokonane przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 ksh.
2. Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w Spółce Przejmowanej.
3. Przejęcie odbywa się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.

**§ 4**

Przeniesienie majątku SESTORE Sp. z o.o. na SESCOM S.A. następuje na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.04.2022 roku, który to bilans zostaje do niniejszego protokołu załączony, a przez Wspólników potwierdzony.

**§ 5**

Zgłoszenie połączenia do rejestru powinno nastąpić niezwłocznie.

**§ 6**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników oświadcza, że z uwagi na przejście majątku SESTORE Sp. z o.o. na SESCOM S.A. roszczenia wspólników zostają w pełni zaspokojone, a spółka SESTORE Sp. z o.o. ulega rozwiązaniu.


## **Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej Sestore Sp. z o.o.**

Zgodnie z art. 499 par. 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych, do planu połączenia dołączamy informacje o ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej na dzień 01.04.2022 r. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 01.04.2022 r.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodny z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 1994r. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami).

Przy ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej zastosowano wycenę w oparciu o metodę skorygowanych aktywów netto. Według stanu na dzień 01.04.2022 roku wartość ta wynosi 1 675 291,63 PLN.

Sestore Sp. z o.o.:

  
.....  
Magdalena Budnik  
Prezes Zarządu

Gdańsk, 30.05.2022 r.

**Oświadczenie dotyczące informacji o stanie księgowym spółki przejmowanej  
Sestore Sp. z o.o. na dzień 01.04.2022 r.**

Zarząd spółki oświadcza, że w przedstawionym bilansie przedstawiono wszystkie istotne dane finansowe mogące rzutować na rzetelność i poprawność stanu majątkowego spółki.

Pomiędzy dniem, na który zestawiono bilans a datą jego faktycznego sporządzenia nie zaszły też istotne zdarzenia mogące rzutować na jego poprawność i ocenę finansową spółki. Ujawniono też wszystkie zobowiązania warunkowe.

W imieniu Sestore Sp. z o.o.

.....

Magdalena Budnik  
Prezes Zarządu



Sestore Sp. z o.o.  
 ul. Aleja Grunwaldzka 82  
 80-244 Gdańsk  
 NIP: 9571075591  
 KRS: 0000529146

Kalkulacyjny Rachunek Zysków i Strat sporządzony za okres 01.10.2021 do 01.04.2022

	01-10-2021-01-04-2022	01-10-2021-01-04-2022
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 583 622,22</b>	<b>5 619 267,62</b>
<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>55 854,10</i>	<i>608 509,67</i>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 580 209,14	5 619 267,62
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 413,08	
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 320 904,90</b>	<b>4 371 407,79</b>
<i>jednostkom powiązanym</i>		<i>3 639,98</i>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 317 491,82	4 371 407,79
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 413,08	
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>262 717,32</b>	<b>1 247 859,83</b>
Koszty sprzedaży	73 869,57	238 678,20
Koszty ogólnego zarządu	296 828,22	409 506,63
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-107 980,47</b>	<b>599 675,00</b>
Pozostałe przychody operacyjne	843,68	74 564,55
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		60 336,58
Dotacje		14 000,02
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	843,68	227,95
Pozostałe koszty operacyjne	77 104,50	10 255,93
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 529,44	
Inne koszty operacyjne	47 575,06	10 255,93
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-184 241,29</b>	<b>11 950,81</b>
Przychody finansowe	0,00	0
Koszty finansowe	35 254,44	5 898,22
Odsetki, w tym:	4 027,40	4 015,74
dla jednostek powiązanych	0,00	
Inne	31 227,04	1 882,48
<b>Zysk (strata) brutto (H+I-K)</b>	<b>-219 495,73</b>	<b>658 085,40</b>
Podatek dochodowy	21 727,00	148 087,00
<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-241 222,73</b>	<b>509 998,40</b>

Podpis kierownika jednostki

Tomasz Szatkowski  
*Tomasz Szatkowski*  
 Prezes Zarządu

Podpis osoby sporządzającej

*Szponiec*

Sestore Sp. z o.o.  
 ul. Aleja Grunwaldzka 82  
 80-244 Gdańsk  
 NIP: 9571075591  
 KRS: 0000529146

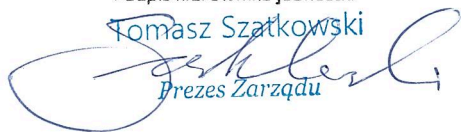
Bilans sporządzony na dzień 1 kwietnia 2022 roku

AKTYWA	01.04.2022	30.09.2021
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>208 539,66</b>	<b>264 527,86</b>
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	66 758,80	93 486,05
Środki trwałe	66 758,80	93 486,05
środki transportu	66 758,80	93 486,05
Należności długoterminowe	79 355,86	75 365,81
Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek	79 355,86	75 365,81
Inwestycje długoterminowe	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 425,00	95 676,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 425,00	95 628,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	48,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 898 989,46</b>	<b>3 192 658,13</b>
Zapasy	133 909,46	91 627,68
Materiały	-	7 093,09
Półprodukty i produkty w toku	35 973,00	82 034,59
Produkty gotowe		
Towary		
Zaliczki na dostawy	97 936,46	2 500,00
Należności krótkoterminowe	906 851,62	2 290 962,25
Należności od jednostek powiązanych	20 890,78	12 561,99
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 890,78	12 561,99
do 12 miesięcy	20 890,78	12 561,99
powyżej 12 miesięcy	-	-
Inne	-	-
Należności od pozostałych jednostek	885 960,84	2 278 400,26
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	449 575,95	1 881 346,26
do 12 miesięcy	449 575,95	1 881 346,26
powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	117 643,36	64 353,49
Inne	150 382,09	193 870,51
dochodzone na drodze sądowej	168 359,44	138 830,00
Inwestycje krótkoterminowe	851 990,48	806 375,75
Krótkoterminowe aktywa finansowe	851 990,48	806 375,75
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	851 990,48	806 375,75
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	851 990,48	613 892,78
inne środki pieniężne	-	192 482,97
Inne aktywa pieniężne	-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 237,90	3 692,45
<b>Aktywa RAZEM</b>	<b>2 107 529,12</b>	<b>3 457 185,99</b>

BILANS - PASYWA	01.06.2012	30.06.2012
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 675 291,63</b>	<b>1 916 514,36</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	300 000,00	300 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 616 514,36	1 106 515,96
Zysk (strata) netto	- 241 222,73	509 998,40
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>432 237,49</b>	<b>1 540 671,63</b>
Rezerwy na zobowiązania	92 284,57	116 022,36
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 008,00	17 484,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
długoterminowa	-	-
krótkoterminowa	-	-
Pozostałe rezerwy	86 276,57	98 538,36
długoterminowe	-	-
krótkoterminowe	86 276,57	98 538,36
Zobowiązania długoterminowe	1 666,58	4 166,60
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec pozostałych jednostek	1 666,58	4 166,60
kredyty i pożyczki	1 666,58	4 166,60
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Inne	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	338 286,34	1 420 482,67
Wobec jednostek powiązanych	14 940,08	28 240,94
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 940,08	28 240,94
do 12 miesięcy	14 940,08	28 240,94
powyżej 12 miesięcy	-	-
Inne	-	-
Wobec pozostałych jednostek	323 346,26	1 392 241,73
kredyty i pożyczki	5 000,04	5 000,04
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	13 386,18
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	275 391,67	1 158 144,08
do 12 miesięcy	275 391,67	1 158 144,08
powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 370,24	197 175,40
z tytułu wynagrodzeń	17 316,07	16 725,28
Inne	2 268,24	1 810,75
Rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>Pasywa RAZEM</b>	<b>2 107 529,12</b>	<b>3 457 185,99</b>

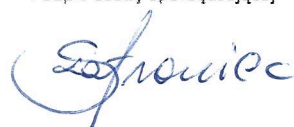
Podpis kierownika jednostki

Tomasz Szatkowski  
Prezes Zarządu



Podpis osoby sporządzającej

Sofroniuc



## **Sprawozdanie Zarządu** **Sestore Sp. z o.o. sporządzone dla celów przejęcia przez SESCOM S.A.**

Podstawą prawną połączenia poprzez przejęcie przez SESCOM S.A. jest art. 492 §1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych.

Uzasadnieniem połączenia jest:

- 1) konieczność ujednoczenia zarządzania obiema spółkami,
- 2) dążenia do wprowadzenia zasad pełnej przejrzystości w dotychczasowych relacjach gospodarczych pomiędzy obiema spółkami,
- 3) rozwinięcie przez Sescom działalności w zakresie do tej pory realizowanym przez Sestore Sp. z o.o.;
- 4) optymalizacja kosztów związanych z zarządzaniem spółką;
- 5) brak wyników Sestore Sp. z o.o., które dawałyby podstawy do uznania, że spółka jest w stanie osiągnąć zadowalające tempo rozwoju.

Przy ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej zastosowano wycenę w oparciu o metodę skorygowanych aktywów netto. Według stanu na dzień 01.04.2022 roku wartość ta wynosi 1 675 291,63 PLN.

Do czasu pełnego zaspokojenia wierzycieli majątek łączących się spółek będzie zarządzany oddzielnie.

W imieniu Sestore Sp. z o.o.

*Budnik*

.....  
Magdalena Budnik  
Prezes Zarządu

Gdańsk, 30 maja 2022 r.

**Sprawozdanie Zarządu**  
**SESCOM S.A. sporządzone dla celów przejęcia SESTORE Sp. z o.o.**

Podstawą prawną połączenia poprzez przejęcie SESTORE Sp. z o.o. przez SESCOM S.A. jest art. 492 §1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych.

Uzasadnieniem połączenia jest:

- 1) konieczność ujednoczenia zarządzania obiema spółkami,
- 2) dążenia do wprowadzenia zasad pełnej przejrzystości w dotychczasowych relacjach gospodarczych pomiędzy obiema spółkami,
- 3) rozwinięcie przez Sescom działalności w zakresie do tej pory realizowanym przez SESTORE;
- 4) optymalizacja kosztów związanych z zarządzaniem spółką;
- 5) brak wyników SESTORE Sp. z o.o., które dawałyby podstawy do uznania, że spółka jest w stanie osiągnąć zadowalające tempo rozwoju.

Przy ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej zastosowano wycenę w oparciu o metodę skorygowanych aktywów netto. Według stanu na dzień 01.04.2022 roku wartość ta wynosi 1 675 291,63 PLN.

Do czasu pełnego zaspokojenia wierzycieli majątek łączących się spółek będzie zarządzany oddzielnie.

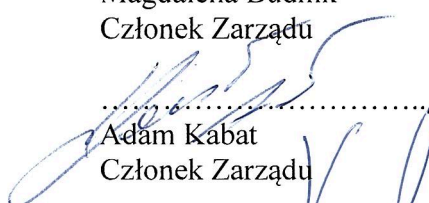
W imieniu SESCOM S.A.:



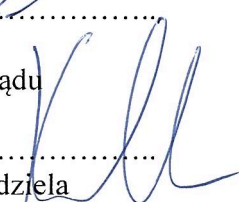
.....  
Sławomir Halbryt  
Prezes Zarządu



.....  
Magdalena Budnik  
Członek Zarządu



.....  
Adam Kabat  
Członek Zarządu



.....  
Sławomir Kądziera  
Członek Zarządu

Gdańsk, 30 maja 2022 r.