

POROZUMIENIE O PRZYJĘCIU PLANU POŁĄCZENIA

zawarte w dniu 16 sierpnia 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

FIXFM S.A. z siedzibą w Gdańsku pod adresem ul. Grunwaldzka 82, 80 – 244 Gdańsk, KRS: 0000921984, NIP: 9721307816, zwaną dalej “FIXFM S.A.” 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 FIXFM S.A. na SESCO S.A.

§ 1

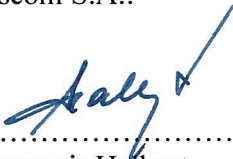
Z uwagi na fakt, że akcjonariusze podjęli decyzje w sprawie połączenia działalności z FIXFM S.A., w której 100% akcji należy do SESCO S.A., Zarządy SESCO S.A. i FIXFM S.A. zgodnie wyrażają zamiar połączenia tych Spółek i przyjmują Plan Połączenia Spółek z dnia 16 sierpnia 2022 roku, który stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego Porozumienia oraz dokumenty wymagane na podstawie art. 499 § 2 kodeksu spółek handlowych, stanowiące kolejne Załączniki do niniejszego Porozumienia.


§ 2

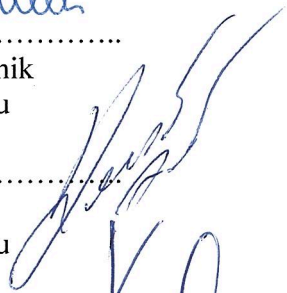
1. Porozumienie sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron oraz dwa celem złożenia w sądzie rejestrowym.
2. Zmiany Porozumienia wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Załączniki do niniejszego Porozumienia stanowią:
 - 1/ Plan Połączenia Spółek
 - 2/ Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej

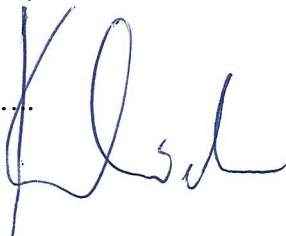
- 3/ Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej
- 4/ Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.07.2022 roku.
- 5/ Oświadczenie dotyczące informacji o stanie księgowym Spółki Przejmowanej wraz z załączonym bilansem oraz rachunkiem zysków i strat na dzień 01.07.2022 roku.
- 6/ Sprawozdanie Zarządu FIXFM S.A. sporządzone dla celów przejęcia przez SESCOM S.A.
- 7/ Sprawozdanie Zarządu SESCOM S.A. sporządzone dla celów przejęcia FIXFM S.A.

Sescom S.A.:


.....
Sławomir Halbryt
Prezes Zarządu


.....
Magdalena Budnik
Członek Zarządu


.....
Adam Kabat
Członek Zarządu


.....
Sławomir Kądziela
Członek Zarządu

FIXFM S.A.


.....
Maciej Halbryt
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

FIXFM S.A., z siedzibą w Gdańsku pod adresem ul. Grunwaldzka 82, 80 – 244 Gdańsk, KRS: 0000921984, NIP: 9721307816, zwaną dalej „FIXFM S.A.” 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% akcji w Spółce Przejmowanej.
3. Przejęcie odbywa się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.


3. POZOSTAŁE ZAGADNIENIA


1. Z dniem połączenia na spółkę SESCO M S.A. przechodzą wszelkie prawa i obowiązki przejmowanej spółki.
2. SESCO M 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.

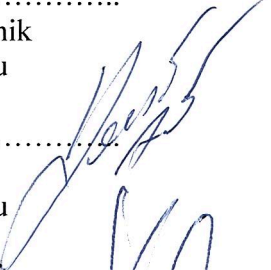
4. Spółka Przejmująca nie przyznaje żadnych szczególnych korzyści i praw dla członków organów łączących się Spółek.

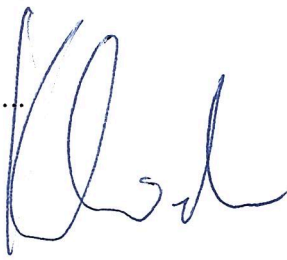
Gdańsk dnia 16 sierpnia 2022 r.

Sescom S.A.:


.....
Sławomir Halbryt
Prezes Zarządu


.....
Magdalena Budnik
Członek Zarządu


.....
Adam Kabat
Członek Zarządu


.....
Sławomir Kądziela
Członek Zarządu

FIXFM S.A.:


.....
Maciej Halbryt
Prezes Zarządu

Projekt uchwały
Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej
Sescom S.A. w sprawie połączenia z FIXFM S.A.

§ 1

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

§ 2

Wyraża się zgodę na plan połączenia podpisany dnia 16 sierpnia 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% akcji w Spółce Przejmowanej.
3. Przejęcie odbywa się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.

§ 4

Przeniesienie majątku FIXFM S.A. na SESCOM S.A. następuje na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.07.2022 roku, który to bilans zostaje do niniejszego protokołu załączony, a przez Akcjonariuszy potwierdzony.

§ 5

Zgłoszenie połączenia do rejestru powinno nastąpić niezwłocznie.

§ 6

Walne Zgromadzenie oświadcza, że z uwagi na przejście majątku FIXFM S.A. na SESCOM S.A. roszczenia akcjonariuszy zostają w pełni zaspokojone, a spółka FIXFM S.A. ulega rozwiązaniu.

Projekt uchwały
Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej
FIXFM S.A. w sprawie połączenia z SESCOM S.A.

§ 1

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

§ 2

Wyraża się zgodę na plan połączenia podpisany dnia 16 sierpnia 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% akcji w Spółce Przejmowanej.
3. Przejęcie odbywa się bez podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Przejmującej.

§ 4

Przeniesienie majątku FIXFM S.A. na SESCOM S.A. następuje na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 01.07.2022 roku, który to bilans zostaje do niniejszego protokołu załączony, a przez Akcjonariuszy potwierdzony.

§ 5

Zgłoszenie połączenia do rejestru powinno nastąpić niezwłocznie.

§ 6

Walne Zgromadzenie oświadcza, że z uwagi na przejście majątku FIXFM S.A. na SESCOM S.A. roszczenia akcjonariuszy zostają w pełni zaspokojone, a spółka FIXFM S.A. ulega rozwiązaniu.


Ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej FIXFM S.A.

Zgodnie z art. 499 par. 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych, do planu połączenia dołączamy informacje o ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej na dzień 01.07.2022 r. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 01.07.2022 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 01.07.2022 roku wartość ta wynosi – 425.394,00 PLN.

FIXFM S.A.:


.....
Maciej Halbryt
Prezes Zarządu

Gdańsk, 16.08.2022 r.

**Oświadczenie dotyczące informacji o stanie księgowym spółki przejmowanej
FIXFM S.A. na dzień 01.07.2022 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 FIXFM S.A.

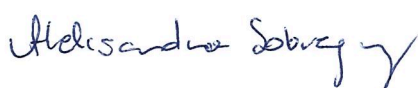

.....

Maciej Halbryt
Prezes Zarządu

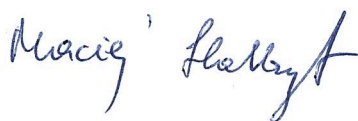
FIXFM SA

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.01.2021 - 01.07.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 859 241,68
A.-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 859 241,68
A.II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 204 272,59
B.-	<i>jednostkom powiązanych</i>	0,00
B.I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 204 272,59
B.II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-345 030,91
D	Koszty sprzedaży	884 225,92
E	Koszty ogólnego zarządu	2 241 815,81
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-3 471 072,64
G	Pozostałe przychody operacyjne	153 200,04
G.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 850,00
G.II	Dotacje	91 740,96
G.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
G.IV	Inne przychody operacyjne	30 609,08
H	Pozostałe koszty operacyjne	594 523,38
H.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
H.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
H.III	Inne koszty operacyjne	594 523,38
H.IV	Rozliczenie zespołu 4	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-3 912 395,98
J	Przychody finansowe	0,00
J.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
J.I-(1)	od jednostek powiązanych	0,00
J.II	Odsetki, w tym:	0,00
J.II-(1)	od jednostek powiązanych	0,00
J.III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
J.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
J.V	Inne	0,00
K	Koszty finansowe	44 604,60
K.I	Odsetki, w tym:	38 839,01
K.I-(1)	dla jednostek powiązanych	38 648,07
K.II	Strata ze zbycia inwestycji	
K.III	Aktualizacja wartości inwestycji	
K.IV	Inne	5 765,59
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-3 957 000,58
M	Podatek dochodowy	-15 983,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-3 941 017,58

Sporządził:



Zatwierdził:



FIXFM SA

	BILANS - AKTYWA	01.07.2022
A	Aktywa trwałe	1 300 190
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1 283 291
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-
A.I.2	Wartość firmy	-
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 283 291
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-
A.I.5	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	-
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	-
A.II.1	Środki trwałe	-
A.II.1.a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-
A.II.1.b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
A.II.1.c)	urządzenia techniczne i maszyny	-
A.II.1.d)	środki transportu	-
A.II.1.e)	inne środki trwałe	-
A.II.2	Środki trwałe w budowie	-
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-
A.III	Należności długoterminowe	-
A.III.1	Od jednostek powiązanych	-
A.III.2	Od pozostałych jednostek	-
A.IV	Inwestycje długoterminowe	-
A.IV.1	Nieruchomości	-
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	-
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	-
A.IV.3.a)	w jednostkach powiązanych	-
A.IV.3.a)-(1)	udziały lub akcje	-
A.IV.3.a)-(2)	inne papiery wartościowe	-
A.IV.3.a)-(3)	udzielone pożyczki	-
A.IV.3.a)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
A.IV.3.b)	w pozostałych jednostkach	-
A.IV.3.b)-(1)	udziały lub akcje	-
A.IV.3.b)-(2)	inne papiery wartościowe	-
A.IV.3.b)-(3)	udzielone pożyczki	-
A.IV.3.b)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	-
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 899
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 899
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-

FIXFM SA

	BILANS - AKTYWA	01.07.2022
B	Aktywa obrotowe	251 692
B.I	Zapasy	5 806
B.I.1	Materiały	-
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	-
B.I.3	Produkty gotowe	-
B.I.4	Towary	-
B.I.5	Zaliczki na dostawy	5 806
B.II	Należności krótkoterminowe	213 970
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	-
B.II.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-
B.II.1.a)-(1)	do 12 miesięcy	-
B.II.1.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy	-
B.II.1.b)	inne	-
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	213 970
B.II.2.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	150 897
B.II.2.a)-(1)	do 12 miesięcy	150 897
B.II.2.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy	-
B.II.2.b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	56 327
B.II.2.c)	inne	6 747
B.II.2.d)	dochodzone na drodze sądowej	-
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	25 863
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 863
B.III.1.a)	w jednostkach powiązanych	-
B.III.1.a)-(1)	udziały lub akcje	-
B.III.1.a)-(2)	inne papiery wartościowe	-
B.III.1.a)-(3)	udzielone pożyczki	-
B.III.1.a)-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
B.III.1.b)	w pozostałych jednostkach	-
B.III.1.b)-(1)	udziały lub akcje	-
B.III.1.b)-(2)	inne papiery wartościowe	-
B.III.1.b)-(3)	udzielone pożyczki	-
B.III.1.b)-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
B.III.1.c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 863
B.III.1.c)-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 863
B.III.1.c)-(2)	inne środki pieniężne	-
B.III.1.c)-(3)	inne aktywa pieniężne	-
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 053
	Aktywa RAZEM	1 551 882

BILANS - PASywa		01.07.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	425 394
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 162 000
A.II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-
A.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-
A.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	-
A.V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-
A.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-
A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	353 624
A.VIII	Zysk (strata) netto	3 941 018
A.IX	Różnice z wyceny bilansowej	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 977 276
B.I	Rezerwy na zobowiązania	190 611
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-
B.I.2.-(1)	długoterminowa	-
B.I.2.-(2)	krótkoterminowa	-
B.I.3	Pozostałe rezerwy	190 611
B.I.3.-(1)	długoterminowe	-
B.I.3.-(2)	krótkoterminowe	190 611
B.II	Zobowiązania długoterminowe	-
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	-
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	-
B.II.2.a)	kredyty i pożyczki	-
B.II.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
B.II.2.c)	inne zobowiązania finansowe	-
B.II.2.d)	inne	-
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 740 794
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	1 466 387
B.III.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	127 385
B.III.1.a.-(1)	do 12 miesięcy	127 385
B.III.1.a.-(2)	powyżej 12 miesięcy	-
B.III.1.b)	inne	1 339 002
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	274 406
B.III.2.a)	kredyty i pożyczki	-
B.III.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-
B.III.2.c)	inne zobowiązania finansowe	-
B.III.2.d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	215 096
B.III.2.d.-(1)	do 12 miesięcy	215 096
B.III.2.d.-(2)	powyżej 12 miesięcy	-
B.III.2.e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-
B.III.2.f)	zobowiązania wekslowe	-
B.III.2.g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	32 259
B.III.2.h)	z tytułu wynagrodzeń	26 929
B.III.2.i)	inne	123
B.III.3	Fundusze specjalne	-
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	45 870
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	-
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	45 870
B.IV.2.-(1)	długoterminowe	45 870
B.IV.2.-(2)	krótkoterminowe	-
	Pasywa RAZEM	1 551 882

Sporządził:

Maksymilian Sobiechowski

Zatwierdził:

Maciej Klabysz

Sprawozdanie Zarządu
FIXFM S.A. 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,
- 4) optymalizacja kosztów związanych z zarządzaniem spółką,
- 5) brak wyników FIXFM S.A., 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 01.07.2022 roku wartość ta wynosi – 425.394,00 PLN.

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

W imieniu FIXFM S.A.


.....

Maciej Halbryt
Prezes Zarządu

Gdańsk, 16 sierpnia 2022 r.

Sprawozdanie Zarządu SESCOM S.A. sporządzone dla celów przejęcia FIXFM S.A.

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

Uzasadnieniem połączenia jest:


- 1) konieczność ujednolicenia zarządzania obiema spółkami,
- 2) dążenia do wprowadzenia zasad pełnej przejrzystości w dotychczasowych relacjach gospodarczych pomiędzy obiema spółkami,
- 4) optymalizacja kosztów związanych z zarządzaniem spółką,
- 5) brak wyników FIXFM S.A, które dawałyby podstawy do uznania, że spółka jest w stanie osiągnąć zadowalające tempo rozwoju.

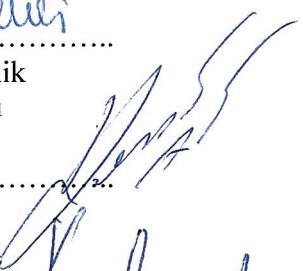
Przy ustaleniu wartości majątku spółki przejmowanej zastosowano wycenę w oparciu o metodę skorygowanych aktywów netto. Według stanu na dzień 01.07.2022 roku wartość ta wynosi – 425.394,00 PLN.

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

W imieniu SESCO S.A.:


.....
Sławomir Hąlbryt
Prezes Zarządu


.....
Magdalena Budnik
Członek Zarządu


.....
Adam Kabat
Członek Zarządu


.....
Sławomir Kądziela
Członek Zarządu

Gdańsk, 16 sierpnia 2022 r.