

PLAN POŁĄCZENIA**Lerta JRM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością****Lerta Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością****Photon Energy Trading PL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) uzgodniono w dniu 13 września 2024 r. pomiędzy:

Lerta JRM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Gospodarczy KRS pod nr: 0000723103, posiadającą NIP: 8222367627, REGON: 36968657200000, kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN („**Spółka Przejmująca**”);

Lerta Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000888926, posiadającą NIP 9721315454 oraz REGON 388408861, kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN („**Spółka Przejmowana**”);

Photon Energy Trading PL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000203241, posiadającą NIP 6491629726 oraz REGON 00346542600000, kapitał zakładowy: 600.000 PLN („**Spółka Przejmowana**”).

Spółka Przejmująca i Spółki Przejmowane będą w dalszej części niniejszego Planu Połączenia łącznie zwane również „**Spółkami**” lub każda z nich indywidualnie „**Spółką**”.

Zarząd Spółki Przejmującej oraz Spółek Przejmowanych, działając na podstawie art. 498, art. 499 i art. 516 § 6 [1] ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych („**KSH**”), w związku z zamiarem dokonania połączenia Spółek poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą, realizowanego na podstawie art. 492 § 1 pkt 1) KSH w zw. z art. 515[1] § 1 KSH – w trybie łączenia się przez przejęcie, niniejszym uzgadniają Plan Połączenia o następującej treści:

I. Forma prawna, firma i siedziba łączących się Spółek

- Spółka Przejmująca – Lerta JRM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Gospodarczy KRS pod nr: 0000723103, posiadającą NIP: 8222367627, REGON: 36968657200000.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wynosi na dzień sporządzenia Planu Połączenia 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych 00/100) oraz dzieli się na 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną 100,00 zł (słownie: sto złotych 00/100).

Spółka Przejmująca nie jest w likwidacji lub upadłości, zatem zgodnie z art. 491 §3 KSH może uczestniczyć w połączeniu.



2. **Spółka Przejmowana - Lerta Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000888926, posiadającą NIP 9721315454 oraz REGON 388408861.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi na dzień sporządzenia Planu Połączenia: 1 000 000,00 zł (słownie: jeden milion zł 00/100) i dzieli się na 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną: 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych 00/100).

Spółka Przejmowana nie jest w likwidacji lub upadłości, zatem zgodnie z art. 491 §3 KSH może uczestniczyć w połączeniu.

3. **Spółka Przejmowana - Photon Energy Trading PL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000203241, posiadającą NIP 6491629726 oraz REGON 00346542600000.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej wynosi na dzień sporządzenia Planu Połączenia 600.000 zł (słownie: sześćset tysięcy złotych 00/100) oraz dzieli się na 600 (słownie: sześćset) udziałów o wartości nominalnej 1000,00 zł (słownie: tysiąc złotych 00/100) każdy.

Spółka Przejmowana nie jest w likwidacji lub upadłości, zatem zgodnie z art. 491 §3 KSH może uczestniczyć w połączeniu.

II. Sposób łączenia oraz jego skutki

- Połączenie Spółek zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Spółkę Przejmującą.
- Z uwagi na fakt, iż jednym współnikiem posiadającym bezpośrednio 100% udziałów w Spółce Przejmującej i Spółkach Przejmowanych jest spółka Lerta S.A. z siedzibą w Poznaniu, adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000848411, posiadającą NIP 9721266595 oraz REGON 65392336, kapitał zakładowy 172 239,30 PLN wpłacony w całości, połączenie Spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 [1] KSH w związku z art. 515 [1] KSH.
- W związku z powyższym Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy, nie zostanie sporządzona opinia biegłego rewidenta z badania Planu Połączenia oraz nie zostaną sporządzone przez Spółki Przejmowane projekty uchwał (uchwały) Zgromadzenia Wspólników o połączeniu Spółek.
- Ponadto, zgodnie z art. 516 § 6 [1] KSH do niniejszego Planu Połączenia nie mają zastosowania przepisy art. 499 § 1 pkt 2)-4) KSH, zastosowanie ma natomiast art. 515 [1] § 1 KSH, w związku z czym niniejszy Plan Połączenia nie uwzględnia:
 - stosunku wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na udziały Spółki Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat pieniężnych,
 - zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej w zamian za udziały Spółek Przejmowanych;
 - dnia, od którego udziały, o których mowa w lit. b. uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
- W wyniku połączenia Spółki Przejmowane ulegną rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.
- Dniem połączenia („Dzień Połączenia”) będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców właściwego dla Spółki Przejmującej. Wpis ten stosownie do art. 493 § 2 KSH

wywołuje skutek wykreślenia Spółek Przejmowanych z rejestru przedsiębiorców KRS. Wykreślenie Spółek Przejmowanych nastąpi z urzędu.

7. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca stanie się następcą prawnym Spółek Przejmowanych oraz wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych, na zasadach sukcesji uniwersalnej.
8. Z Dniem Połączenia pracownicy Spółek Przejmowanych staną się pracownikami Spółki Przejmującej.

III. Przyznanie praw i szczególnych korzyści przez Spółkę Przejmującą w związku z połączeniem


1. Wspólnikowi Spółek Przejmowanych nie zostaną przyznane żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH. W Spółkach Przejmowanych nie występują osoby posiadające szczególnie uprawnione, a tym samym żadne uprawnienia i szczególne korzyści w Spółce Przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) KSH, nie zostaną przyznane.
2. Członkom organów łączących się Spółek, a także żadnym innym osobom uczestniczącym w połączeniu, nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) KSH.

IV. Zmiana umowy Spółki Przejmującej

W związku z połączeniem treść umowy Spółki Przejmującej ulegnie zmianie. Dotychczasowa treść umowy spółki zostanie uchylona i zostanie podjęta uchwała o przyjęciu nowego brzmienia umowy spółki. Projekt nowej treści umowy spółki stanowi załącznik do projektu uchwały NZW Spółki Przejmującej w sprawie połączenia ze Spółkami Przejmowanymi.



.....
Lerta JRM Sp. z o.o.
Georg Hotar
Członek Zarządu



.....
Photon Energy Trading PL Sp. z o.o.
Georg Hotar
Członek Zarządu



.....
Lerta Poland Sp. z o.o.
Georg Hotar
Członek Zarządu

Załączniki:

1. projekt uchwały NZW Spółki Przejmującej w sprawie połączenia ze Spółkami Przejmowanymi (**Załącznik nr 1**);
2. ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej Lerta JRM Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2024 r. (**Załącznik nr 2**);
3. ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej Lerta Poland Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2024 r. (**Załącznik nr 3**);
4. ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2024 r. (**Załącznik nr 4**);
5. oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej Lerta JRM Sp. z o.o. zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r. (**Załącznik nr 5**);

6. oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej Lerta Poland Sp. z o.o. zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r. (**Załącznik nr 6**).
7. oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej Photon Energy Trading Sp. z o.o. zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r. (**Załącznik nr 7**).

Załącznik nr 1 - Projekt uchwały NZW Spółki Przejmującej w sprawie połączenia ze Spółkami Przejmowanymi**PROJEKT UCHWAŁY NZW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Po przedstawieniu Planu Połączenia Spółek oraz wszelkich istotnych zmiany w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między sporządzeniem w dniu 13 września 2024 r. Planu Połączenia a dniem powzięcia Uchwały, Przewodniczący zaproponował podjęcie uchwały o następującej treści:

Uchwała nr

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Lerta JRM sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

z dnia roku

w sprawie połączenia spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu jak spółki przejmującej ze spółką Lerta Poland sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu i Spółką Photon Energy Trading PL sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu jako spółkami przejmowanymi

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników na podstawie art. 492 § 1 pkt 1), art. 506 i art. 515 [1] w zw. z art. 516 § 6 [1] kodeksu spółek handlowych, postanawia co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, mając na uwadze przedstawione mu bezpośrednio przed podjęciem niniejszej uchwały postanowienia Planu Połączenia oraz wszelkie istotne zmiany w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między sporządzeniem w dniu 13 września 2024 r. Planu Połączenia a dniem powzięcia Uchwały,

postanawia o połączeniu Spółki Przejmującej Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Gospodarczy KRS pod nr: 0000723103, posiadającej NIP: 8222367627, REGON: 36968657200000, kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN

w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych poprzez przejęcie całego majątku Spółek Przejmowanych:

Spółki Lerta Poland sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000888926, posiadającej NIP 9721315454 oraz REGON 388408861, kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN,
i

Spółki Photon Energy Trading PL sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu adres: Naramowicka 76, 61-622 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000203241, posiadającej NIP 6491629726 oraz REGON 00346542600000, kapitał zakładowy: 600.000 PLN.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu wyraża zgodę na Plan Połączenia.

§ 3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu wyraża zgodę na zmianę Umowy Spółki w ten sposób, że uchyla się dotychczasowe brzmienie Umowy Spółki i nadaje się jej nową, następującą treść:

„UMOWA SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

§ 1

1. Firma Spółki brzmi: **Photon Energy Trading PL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**.
2. Spółka może w obrocie używać skrótu firmy: Photon Energy Trading PL Sp. z o.o.
3. Spółka może używać wyróżniającego ją znaku graficznego.

§ 2

1. Siedzibą Spółki jest: POZNAŃ.
2. Spółka może działać na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza jej granicami.
3. Spółka może tworzyć oddziały, filie i zakłady, przedsiębiorstwa i przedstawicielstwa w kraju i za granicą, przystępować do innych spółek oraz organizacji gospodarczych, a także nabywać i zbywać akcje i udziały w innych spółkach.

§ 3

Przedmiotem działalności Spółki jest:

1. (PKD 26.11.Z) PRODUKCJA ELEMENTÓW ELEKTRONICZNYCH
2. (PKD 26.12.Z) PRODUKCJA ELEKTRONICZNYCH OBWODÓW DRUKOWANYCH
3. (PKD 26.20.Z) PRODUKCJA KOMPUTERÓW I URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH
4. (PKD 26.30.Z) PRODUKCJA SPRZĘTU (TELE)KOMUNIKACYJNEGO
5. (PKD 26.40.Z) PRODUKCJA ELEKTRONICZNEGO SPRZĘTU Powszechnego Użytku
6. (PKD 26.51.Z) PRODUKCJA INSTRUMENTÓW I PRZYRZĄDÓW POMIAROWYCH, KONTROLNYCH I NAWIGACYJNYCH
7. (PKD 27.12.Z) PRODUKCJA APARATURY ROZDZIELCZEJ I STEROWNICZEJ ENERGII ELEKTRYCZNEJ
8. (PKD 27.32.Z) PRODUKCJA POZOSTAŁYCH ELEKTRONICZNYCH I ELEKTRYCZNYCH PRZEWODÓW I KABLI
9. (PKD 27.33.Z) PRODUKCJA SPRZĘTU INSTALACYJNEGO
10. (PKD 27.40.Z) PRODUKCJA ELEKTRYCZNEGO SPRZĘTU OŚWIETLENIOWEGO
11. (PKD 27.51.Z) PRODUKCJA ELEKTRYCZNEGO SPRZĘTU GOSPODARSTWA DOMOWEGO
12. (PKD 27.90.Z) PRODUKCJA POZOSTAŁEGO SPRZĘTU ELEKTRYCZNEGO
13. (PKD 29.31.Z) PRODUKCJA WYPOSAŻENIA ELEKTRYCZNEGO I ELEKTRONICZNEGO DO POJAZDÓW SILNIKOWYCH
14. (PKD 33.13.Z) NAPRAWA I KONSERWACJA URZĄDZEŃ ELEKTRONICZNYCH I OPTYCZNYCH
15. (PKD 33.14.Z) NAPRAWA I KONSERWACJA URZĄDZEŃ ELEKTRYCZNYCH
16. (PKD 35.11.Z) WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ
17. (PKD 35.13.Z) DYSTRYBUCJA ENERGII ELEKTRYCZNEJ
18. (PKD 35.14.Z) HANDEL ENERGIĄ ELEKTRYCZNĄ
19. (PKD 35.21.Z) WYTWARZANIE PALIW GAZOWYCH
20. (PKD 35.23.Z) HANDEL PALIWAMI GAZOWYMI W SYSTEMIE SIECIOWYM
21. (PKD 42.22.Z) ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ LINII TELEKOMUNIKACYJNYCH I ELEKTROENERGETYCZNYCH

22. (PKD 43.21.Z) WYKONYWANIE INSTALACJI ELEKTRYCZNYCH
23. (PKD 43.22.Z) WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH
24. (PKD 43.29.Z) WYKONYWANIE POZOSTAŁYCH INSTALACJI BUDOWLANYCH
25. (PKD 43.91.Z) WYKONYWANIE KONSTRUKCJI I POKRYĆ DACHOWYCH
26. (PKD 46.12.Z) DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ PALIW, RUD, METALI I CHEMIKALIÓW PRZEMYSŁOWYCH
27. (PKD 46.18.Z) DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW SPECJALIZUJĄCYCH SIĘ W SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH OKREŚLONYCH TOWARÓW
28. (PKD 46.43.Z) SPRZEDAŻ HURTOWA ELEKTRYCZNYCH ARTYKUŁÓW UŻYTKU DOMOWEGO
29. (PKD 46.51.Z) SPRZEDAŻ HURTOWA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA
30. (PKD 46.52.Z) SPRZEDAŻ HURTOWA SPRZĘTU ELEKTRONICZNEGO I TELEKOMUNIKACYJNEGO ORAZ CZĘŚCI DO NIEGO
31. (PKD 46.71.Z) SPRZEDAŻ HURTOWA PALIW I PRODUKTÓW POCHODNYCH
32. (PKD 58.29.Z) DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE POZOSTAŁEGO OPROGRAMOWANIA
33. (PKD 62.01.Z) DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
34. (PKD 62.02.Z) DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DORADZTWEW W ZAKRESIE INFORMATYKI
35. (PKD 62.03.Z) DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM URZĄDZENIAMI INFORMATYCZNYMI
36. (PKD 62.09.Z) POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH
37. (PKD 63.11.Z) PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
38. (PKD 63.12.Z) DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
39. (PKD 63.99.Z) POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE INFORMACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
40. (PKD 64.19.Z) POZOSTAŁE POŚREDNICTWO PIENIĘŻNE
41. (PKD 64.92.Z) POZOSTAŁE FORMY UDZIELANIA KREDYTÓW
42. (PKD 64.99.Z) POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
43. (PKD 66.11.Z) ZARZĄDZANIE RYNKAMI FINANSOWYMI
44. (PKD 66.12.Z) DZIAŁALNOŚĆ MAKLERSKA ZWIĄZANA Z RYNKIEM PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I TOWARÓW GIEŁDOWYCH
45. (PKD 66.19.Z) POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA USŁUGI FINANSOWE, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
46. (PKD 66.21.Z) DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OCENĄ RYZYKA I SZACOWANIEM PONIESIONYCH STRAT
47. (PKD 69.20.Z) DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE
48. (PKD 70.21.Z) STOSUNKI MIĘDZYŁUDZKIE (PUBLIC RELATIONS) I KOMUNIKACJA
49. (PKD 70.22.Z) POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA
50. (PKD 71.12.Z) DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE INŻYNIERII I ZWIĄZANE Z NIĄ DORADZTWO TECHNICZNE
51. (PKD 71.20.B) POZOSTAŁE BADANIA I ANALIZY TECHNICZNE
52. (PKD 72.19.Z) BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
53. (PKD 74.90.Z) POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
54. (PKD 77.33.Z) WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BIUROWYCH, WŁĄCZAJĄC KOMPUTERY
55. (PKD 77.39.Z) WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

56. (PKD 82.11.Z) DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ADMINISTRACYJNĄ OBSŁUGĄ BIURA
57. (PKD 82.19.Z) WYKONYWANIE FOTOKOPII, PRZYGOTOWYWANIE DOKUMENTÓW I POZOSTAŁA SPECJALISTYCZNA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA PROWADZENIE BIURA
58. (PKD 82.99.Z) POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
59. (PKD 95.11.Z) NAPRAWA I KONSERWACJA KOMPUTERÓW I URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH
60. (PKD 95.12.Z) NAPRAWA I KONSERWACJA SPRZĘTU (TELE)KOMUNIKACYJNEGO
61. (PKD 95.21.Z) NAPRAWA I KONSERWACJA ELEKTRONICZNEGO SPRZĘTU POWSZECHNEGO UŻYTKU

§ 4

Kapitał zakładowy Spółki wynosi: 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych 00/100) i dzieli się na 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną 100,00 zł (słownie: sto złotych 00/100).

§ 5

Wspólnikiem Spółki jest LERTA spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu (KRS: 0000848411), która posiada 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) udziałów, z których każdy ma wartość nominalną 100,00 zł (słownie: sto złotych 00/100), o łącznej wartości nominalnej 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych 00/100), które pokryte zostały w całości wkładem pieniężnym.

§ 6

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 7

1. Udziały w Spółce są równe i niepodzielne. Każdy wspólnik może posiadać więcej niż jeden udział.
2. Na każdy udział przypada jeden głos.
3. Udział może być umorzony za zgodą wspólnika w drodze nabycia udziału przez Spółkę.

§ 8

Udziały w kapitale zakładowym Spółki mogą być pokryte wkładem pieniężnym, niepieniężnym lub w sposób mieszany.

§ 9

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki do kwoty 20.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych 00/100) do dnia 31.12.2030 (trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące trzydziestego) roku nie stanowi zmiany Umowy Spółki.

§ 10

1. Zbycie oraz zastawienie udziału wymaga zgody Spółki.
2. Zastawnik i użytkownik mogą wykonywać prawo głosu z udziału, na którym ustanowiono zastaw lub użytkowanie, jeżeli przewiduje to czynność prawna ustanawiająca ograniczone prawo rzeczowe oraz gdy w księdze udziałów dokonano wzmianki o jego ustanowieniu i o upoważnieniu do wykonywania prawa głosu.

§ 11

1. Spółka może tworzyć kapitały rezerwowy i zapasowy.
2. Zarząd może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli zaistnieją warunki wymagane przepisami prawa, a w szczególności jeżeli Spółka posiada wystarczające środki na wypłatę.

§ 12

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd;
- 2) Zgromadzenie Wspólników.

§ 13

1. Zarząd składa się z jednego lub więcej członków powoływanych i odwoływanych uchwałą wspólników. Uchwałą wspólników może określać funkcje poszczególnych członków Zarządu.
2. Członkowie Zarządu zostają powołani na czas nieokreślony.
3. Mandat członka Zarządu wygasa z chwilą upływu kadencji, odwołania ze składu Zarządu, śmierci albo rezygnacji. Art. 202 § 1 i § 2 Kodeksu Spółek Handlowych nie stosuje się.

§ 14

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki jest upoważniony każdy z członków Zarządu samodzielnie.

§ 15

Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego Spółki nie wymaga uchwały wspólników.

§ 16

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się w dniu 31 grudnia 2018 roku."

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej Lerta JRM Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2024 r.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ LERTA JRM
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
NA DZIEŃ 01.08.2024 R.**

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku Spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem spółki w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH.

Opis i charakter połączenia

Połączenie Spółek Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółki przejmującej) z Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółką przejmowaną) oraz Photon Energy Trading PL z siedzibą w Poznaniu (spółką przejmowaną) nastąpi w trybie przeniesienia całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą bez przyznania udziałów (art. 492 § 1 pkt 1 KSH, 516 § 6 [1] KSH, art. 515 [1] § 1 KSH).

Podstawa określenia wartości majątku spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Wartość majątku spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki na dzień 01.08.2024 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z 29.9.1994 r. Sporządzony Bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz Bilans Spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu zostały przedstawione w „Oświadczeniu o stanie księgowym spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu”.

Wartość majątku spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z wykazano jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 01.08.2024 r.

Aktywa

Aktywa trwałe, Aktywa obrotowe 51.428.304,01 PLN

Zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 27.820.675,63 PLN

Wartość majątku na 01.08.2024 r. 23.607.628,38 PLN

Wartość majątku odpowiada wartości aktywów netto Spółki Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ustalonych na dzień 01.08.2024 r.

Uzasadnienie sposobu ustalania wartości majątku Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Do określenia wartości majątku przyjęto wartość księgową, ponieważ przyjęcie określonej metody wyceny nie ma wpływu na sytuację poszczególnych udziałowców. Ze struktury transakcji wynika, iż wszystkie z łączących się spółek, tj. Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmująca), Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmowana) oraz Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmowana), są jednostkami powiązanymi i należą do tego samego właściciela. Wobec tego żadna ze stron transakcji nie będzie w wyniku tego procesu uprzywilejowana finansowo.

.....
Georg Hojar
Członek Zarządu

Załącznik nr 3 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej Lerta Poland Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2024 r.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ LERTA POLAND
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
NA DZIEŃ 01.08.2024 R.**

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku Spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem spółki w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH.

Opis i charakter połączenia

Połączenie Spółek Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółki przejmującej) z Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółką przejmowaną) oraz Photon Energy Trading PL z siedzibą w Poznaniu (spółką przejmowaną) nastąpi w trybie przeniesienia całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą bez przyznania udziałów (art. 492 § 1 pkt 1 KSH, 516 § 6 [1] KSH, art. 515 [1] § 1 KSH).

Podstawa określenia wartości majątku spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Wartość majątku spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki na dzień 01.08.2024 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z 29.9.1994 r. Sporządzony Bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz Bilans Spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu zostały przedstawione w „Oświadczeniu o stanie księgowym spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu”.

Wartość majątku spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z wykazano jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 01.08.2024 r.

Aktywa

Aktywa trwałe, Aktywa obrotowe 3.961.169,02 PLN

Zobowiązania

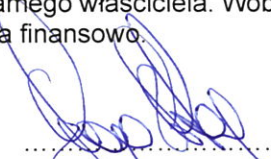
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 20.975.055,10 PLN

Wartość majątku na 01.08.2024 r. - (minus) 17.013.886,08 PLN

Wartość majątku odpowiada wartości aktywów netto Spółki Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ustalonych na dzień 01.08.2024 r.

Uzasadnienie sposobu ustalania wartości majątku Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Do określenia wartości majątku przyjęto wartość księgową, ponieważ przyjęcie określonej metody wyceny nie ma wpływu na sytuację poszczególnych udziałowców. Ze struktury transakcji wynika, iż wszystkie z łączących się spółek, tj. Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmująca), Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmowana) oraz Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmowana), są jednostkami powiązаныmi i należą do tego samego właściciela. Wobec tego żadna ze stron transakcji nie będzie w wyniku tego procesu uprzywilejowana finansowo.


.....
Georg Hotar
Członek Zarządu

Załącznik nr 4 - Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2024 r.

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ PHOTON ENERGY TRADING PL
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
NA DZIEŃ 01.08.2024 R.**

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku Spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem spółki w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH.

Opis i charakter połączenia

Połączenie Spółek Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółki przejmującej) z Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółką przejmowaną) oraz Photon Energy Trading PL z siedzibą w Poznaniu (spółką przejmowaną) nastąpi w trybie przeniesienia całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą bez przyznania udziałów (art. 492 § 1 pkt 1 KSH, 516 § 6 [1] KSH, art. 515 [1] § 1 KSH).

Podstawa określenia wartości majątku spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Wartość majątku spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu Spółki na dzień 01.08.2024 r. zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z 29.9.1994 r. Sporządzony Bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz Bilans Spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu zostały przedstawione w „Oświadczeniu o stanie księgowym spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu”.

Wartość majątku spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu wykazano jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 01.08.2024 r.

Aktywa

Aktywa trwałe, Aktywa obrotowe 2.904.918,29 PLN

Zobowiązania

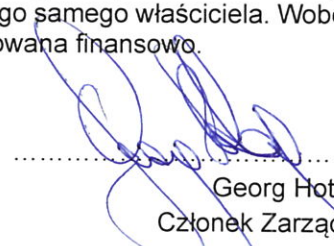
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 6.801.853,42 PLN

Wartość majątku na 01.08.2024 r. (minus) 3.896.935,13 PLN

Wartość majątku odpowiada wartości aktywów netto Spółki Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu ustalonych na dzień 01.08.2024 r.

Uzasadnienie sposobu ustalania wartości majątku Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Do określenia wartości majątku przyjęto wartość księgową, ponieważ przyjęcie określonej metody wyceny nie ma wpływu na sytuację poszczególnych udziałowców. Ze struktury transakcji wynika, iż wszystkie z łączących się spółek, tj. Lerta JRM Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmująca), Lerta Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmowana) oraz Photon Energy Trading PL Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (spółka przejmowana), są jednostkami powiązanymi i należą do tego samego właściciela. Wobec tego żadna ze stron transakcji nie będzie w wyniku tego procesu uprzywilejowana finansowo.

.....

Georg Hotar
Członek Zarządu

Załącznik nr 5 - Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej Lerta JRM Sp. z o.o. zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
LERTA JRM
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU**

Zgodnie z ustawą z 29.9.1994 r. o rachunkowości oraz przepisami Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego dla celów połączenia na dzień 01.08.2024 r., obejmującego:

– Bilans, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 51.428.304,01 złotych, a wartość kapitałów własnych jest równa 23.607.628,38 złotych

– Rachunek Zysków i Strat za okres od 1.1.2024 r. do 01.08.2024 r. wykazujący wynik finansowy netto – zysk netto w kwocie 14.710.824,91 złotych.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.01.2024 r. było sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2023 r.

Dane wykazane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2023 r. oraz na dzień 01.08.2024 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż sprawozdanie finansowe sporządzone do celów połączenia przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki, wynik finansowy oraz rentowność spółki. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

1. Do sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił:

- a) Księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane,
- b) Protokoły ze zebrań udziałowców, posiedzeń Zarządu Spółki.

2. Nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki.

3. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej.

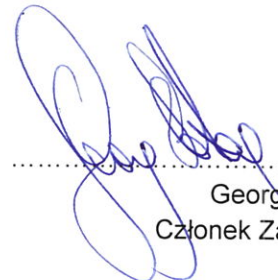
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 01.08.2024 r. w prawidłowy i rzetelny sposób ujmuje lub wykazuje:

- a) Transakcje gospodarcze i wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań dotyczące sprzedaży, zakupów, pożyczek oraz transferów.
- b) Udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia, zarówno ustne, jak i pisemne oraz pozostałe zobowiązania warunkowe.
- c) Wszystkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

5. Nie zaistniały naruszenia lub możliwe naruszenia prawa lub przepisów, sprawy sądowe w toku postępowania lub przygotowane do postępowania sądowego, których skutki powinny być wykazane w sprawozdaniu finansowym lub wzięte pod uwagę jako podstawa do utworzenia rezerwy na straty.
6. Nie istnieją transakcje, które zostały nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę sprawozdania finansowego.
7. Spółka ma prawny tytuł do posiadanych składników majątku, a składniki te nie są przedmiotem zastawu ani obciążenia hipotecznego, poza przypadkami wykazanymi w sprawozdaniu finansowym.
8. Podczas przygotowania sprawozdania finansowego zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości Zarząd korzystał z danych szacunkowych. Zarząd ujawnił w sprawozdaniu finansowym wszystkie szacunki tam, gdzie istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegają zmianie w krótkim okresie, a skutki tych zmian wpływają na sprawozdanie finansowe.
9. Spółka wywiązała się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na sprawozdanie finansowe.
10. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie zapewnienia odpowiedniego poziomu rezerw na wątpliwe należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Zarząd uważa, że wartość utworzonych rezerw jest odpowiednia.
11. Sprawozdanie finansowe spółki Lerta JRM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu sporządzone na dzień 01.08.2024 r. jest zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową Spółki.

Jako uzupełnienie do powyższego Oświadczenia Zarządu o stanie księgowym Lerta JRM Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu załącza się:

Bilans sporządzony na dzień 01.08.2024 r.



.....
Georg Hotar
Członek Zarządu

Bilans sporządzony na dzień 01.08.2024 r.

I BILANS LERTA JRM SP. Z O.O.

| Numer | Opis | Stan na 01.08.2024 | Stan na 31.12.2023 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| | Aktywa | 51 428 304,01 | 27 729 996,67 |
| A | +Aktywa trwałe | 1 260 407,92 | 1 346 183,52 |
| A.I | +Wartości niematerialne i prawne | 683 333,29 | 939 999,96 |
| A.II | +Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 81 533,34 | 112 800,00 |
| A.II.1 | - środki trwałe | 81 533,34 | 112 800,00 |
| A.II.2 | - środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| A.III | +Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.IV | +Inwestycje długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 | - nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.2 | - długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| A.V | +Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 495 541,29 | 293 383,56 |
| B | +Aktywa obrotowe | 50 167 896,09 | 26 383 813,15 |
| B.I | +Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| B.II | +Należności krótkoterminowe, w tym: | 8 507 418,94 | 5 779 131,78 |
| B.II.1 | a) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 6 994 822,69 | 3 918 676,19 |
| B.II.1.1 | +- do 12 miesięcy | 6 994 822,69 | 3 918 676,19 |
| B.II.1.2 | +- powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B.III | +Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 41 660 477,15 | 20 604 681,37 |
| B.III.1 | a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 41 660 477,15 | 20 604 681,37 |
| B.III.1.1 | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 10 119 892,15 | 2 105 649,44 |
| B.IV | +Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C | +Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D | +Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa | 51 428 304,01 | 27 729 996,67 |
| A | +Kapitał (fundusz) własny | 23 607 628,38 | 8 896 803,47 |
| A.I | +Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| A.II | +Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 3 733 490,24 | 3 733 490,24 |
| A.II.1 | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nomin. | 3 505 000,00 | 3 505 000,00 |
| A.III | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A.III.1 | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| A.IV | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| A.V | +Zysk (strata) z lat ubiegłych | 4 163 313,23 | -16 194,06 |
| A.VI | +Zysk (strata) netto | 14 710 824,91 | 4 179 507,29 |
| A.VII | +Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B | +Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 27 820 675,63 | 18 833 193,20 |
| B.I | +Rezerwy na zobowiązania, w tym: | 982 762,31 | 637 300,39 |
| B.I.1 | - rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| B.II | +Zobowiązania długoterminowe, w tym: | 82 485,03 | 155 391,67 |
| B.II.1 | - z tytułu kredytów i pożyczek | 82 485,03 | 155 391,67 |
| B.III | +Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 26 755 428,29 | 18 040 501,14 |
| B.III.1 | a) z tytułu kredytów i pożyczek | 8 585 123,34 | 9 385 008,66 |
| B.III.2 | b) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 14 444 733,95 | 8 077 700,48 |
| B.III.2.1 | +- do 12 miesięcy | 14 444 733,95 | 8 077 700,48 |
| B.III.2.2 | +- powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B.III.3 | c) fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| B.IV | +Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 6 - Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej Lerta Poland Sp. z o.o. zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
LERTA POLAND
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU**

Zgodnie z ustawą z 29.9.1994 r. o rachunkowości oraz przepisami Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego dla celów połączenia na dzień 01.08.2024 r., obejmującego:

- Bilans, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.961.169,02 złotych, a wartość kapitałów własnych jest równa – (minus) 17.013.886,08 złotych
- Rachunek Zysków i Strat za okres od 1.1.2024 r. do 01.08.2024 r. wykazujący wynik finansowy netto – zysk netto w kwocie – (minus) 8.519.225,51 złotych.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.08.2024 r. było sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2023 r.

Dane wykazane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2023 r. oraz na dzień 01.08.2024 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż sprawozdanie finansowe sporządzone do celów połączenia przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki, wynik finansowy oraz rentowność spółki. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

1. Do sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił:

- a) Księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane,
- b) Protokoły ze zebrań udziałowców, posiedzeń Zarządu Spółki.

2. Nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki.

3. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 01.08.2024 r. w prawidłowy i rzetelny sposób ujmuje lub wykazuje:

- a) Transakcje gospodarcze i wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań dotyczące sprzedaży, zakupów, pożyczek oraz transferów.
- b) Udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia, zarówno ustne, jak i pisemne oraz pozostałe zobowiązania warunkowe.
- c) Wszystkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

5. Nie zaistniały naruszenia lub możliwe naruszenia prawa lub przepisów, sprawy sądowe w toku postępowania lub przygotowane do postępowania sądowego, których skutki powinny być wykazane w sprawozdaniu finansowym lub wzięte pod uwagę jako podstawa do utworzenia rezerwy na straty.
6. Nie istnieją transakcje, które zostały nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę sprawozdania finansowego.
7. Spółka ma prawny tytuł do posiadanych składników majątku, a składniki te nie są przedmiotem zastawu ani obciążenia hipotecznego, poza przypadkami wykazanymi w sprawozdaniu finansowym.
8. Podczas przygotowania sprawozdania finansowego zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości Zarząd korzystał z danych szacunkowych. Zarząd ujawnił w sprawozdaniu finansowym wszystkie szacunki tam, gdzie istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegają zmianie w krótkim okresie, a skutki tych zmian wpływają na sprawozdanie finansowe.
9. Spółka wywiązała się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na sprawozdanie finansowe.
10. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie zapewnienia odpowiedniego poziomu rezerw na wątpliwe należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Zarząd uważa, że wartość utworzonych rezerw jest odpowiednia, by pokryć należności, oceniane w chwili obecnej jako nieściągalne.
11. Sprawozdanie finansowe spółki Lerta Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu sporządzone na dzień 01.08.2024 r. zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową Spółki.

Jako uzupełnienie do powyższego Oświadczenia Zarządu o stanie księgowym Lerta Poland Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu załącza się:

Bilans sporządzony na dzień 01.08.2024 r.



.....
Georg Hotar
Członek Zarządu

Bilans sporządzony na dzień 01.08.2024 r.

BILANS LERTA POLAND SP. Z O.O.

| Numer | Opis | Stan na 01.08.2024 | Stan na 31.12.2023 |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| | Aktywa | 3 961 169,02 | 9 349 184,38 |
| A | +Aktywa trwałe | 1 409 133,40 | 1 764 529,23 |
| A.I | +Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| A.II | +Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 733 399,50 | 931 538,06 |
| A.II.1 | - środki trwałe | 733 399,50 | 931 538,06 |
| A.II.2 | - środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| A.III | +Należności długoterminowe | 61 732,00 | 61 732,00 |
| A.IV | +Inwestycje długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 | - nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.2 | - długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| A.V | +Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 614 001,90 | 771 259,17 |
| B | +Aktywa obrotowe | 2 552 035,62 | 7 584 655,15 |
| B.I | +Zapasy | 430 471,56 | 1 300 976,39 |
| B.II | +Należności krótkoterminowe, w tym: | 1 012 580,87 | 4 376 277,23 |
| B.II.1 | a) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 392 920,71 | 4 250 345,66 |
| B.II.1.1 | + do 12 miesięcy | 392 920,71 | 4 250 345,66 |
| B.II.1.2 | + powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B.III | +Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 27 460,92 | 449 914,20 |
| B.III.1 | a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 27 460,92 | 449 914,20 |
| B.III.1.1 | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 23 960,92 | 12 835,20 |
| B.IV | +Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 081 522,27 | 1 457 487,33 |
| C | +Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D | +Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa | 3 961 169,02 | 9 349 184,38 |
| A | +Kapitał (fundusz) własny | -17 013 886,08 | -8 494 660,57 |
| A.I | +Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| A.II | +Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1 | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (z | 0,00 | 0,00 |
| A.III | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A.III.1 | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| A.IV | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| A.V | +Zysk (strata) z lat ubiegłych | -9 494 660,57 | -2 841 474,00 |
| A.VI | +Zysk (strata) netto | -8 519 225,51 | -6 653 186,57 |
| A.VII | +Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B | +Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 20 975 055,10 | 17 843 844,95 |
| B.I | +Rezerwy na zobowiązania, w tym: | 558 532,43 | 687 865,88 |
| B.I.1 | - rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 78 430,00 | 78 430,00 |
| B.II | +Zobowiązania długoterminowe, w tym: | 737 711,83 | 869 289,02 |
| B.II.1 | - z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| B.III | +Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 19 678 810,84 | 16 286 690,05 |
| B.III.1 | a) z tytułu kredytów i pożyczek | 15 744 924,59 | 12 856 909,62 |
| B.III.2 | b) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 3 380 142,57 | 2 116 226,50 |
| B.III.2.1 | + do 12 miesięcy | 3 380 142,57 | 2 116 226,50 |
| B.III.2.2 | + powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B.III.3 | c) fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| B.IV | +Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 7 - Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej Photon Energy Trading Sp. z o.o. zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1 sierpnia 2024 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PHOTON ENERGY TRADING PL
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W POZNANIU**

Zgodnie z ustawą z 29.9.1994 r. o rachunkowości oraz przepisami Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego dla celów połączenia na dzień 01.08.2024 r., obejmującego:

– Bilans, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.904.918,29 złotych, a wartość kapitałów własnych jest równa minus 3.896.935,13 złotych

– Rachunek Zysków i Strat za okres od 1.1.2024 r. do 01.08.2024 r. wykazujący wynik finansowy netto – strata netto w kwocie 875.559,14 złotych.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.08.2024 r. było sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2023 r.

Dane wykazane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2023 r. oraz na dzień 01.08.2024 r. zgodne są z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż sprawozdanie finansowe sporządzone do celów połączenia przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki, wynik finansowy oraz rentowność spółki. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

1. Do sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił:

- a) Księgi rachunkowe oraz odpowiednie dowody księgowe i inne dane,
- b) Protokoły ze zebrań udziałowców, posiedzeń Zarządu Spółki.

2. Nie zaistniały żadne nieprawidłowości w działaniu kierownictwa Spółki.

3. Spółce nie przedstawiono żadnych zastrzeżeń ze strony odpowiednich urzędów dotyczących niezgodności lub nieprawidłowości w jej sprawozdawczości finansowej.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 01.08.2024 r. w prawidłowy i rzetelny sposób ujmuje lub wykazuje:

- a) Transakcje gospodarcze i wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań dotyczące sprzedaży, zakupów, pożyczek oraz transferów.
- b) Udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia, zarówno ustne, jak i pisemne oraz pozostałe zobowiązania warunkowe.
- c) Wszystkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

5. Nie zaistniały naruszenia lub możliwe naruszenia prawa lub przepisów, sprawy sądowe w toku postępowania lub przygotowane do postępowania sądowego, których skutki powinny być wykazane w sprawozdaniu finansowym lub wzięte pod uwagę jako podstawa do utworzenia rezerwy na straty.
6. Nie istnieją transakcje, które zostały nieprawidłowo ujęte w księgach rachunkowych stanowiących podstawę sprawozdania finansowego.
7. Spółka ma prawny tytuł do posiadanych składników majątku, a składniki te nie są przedmiotem zastawu ani obciążenia hipotecznego, poza przypadkami wykazanymi w sprawozdaniu finansowym.
8. Podczas przygotowania sprawozdania finansowego zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości Zarząd korzystał z danych szacunkowych. Zarząd ujawnił w sprawozdaniu finansowym wszystkie szacunki tam, gdzie istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegają zmianie w krótkim okresie, a skutki tych zmian wpływają na sprawozdanie finansowe.
9. Spółka wywiązała się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na sprawozdanie finansowe.
10. Zarząd jest odpowiedzialny za określenie zapewnienia odpowiedniego poziomu rezerw na wątpliwe należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Zarząd uważa, że wartość utworzonych rezerw jest odpowiednia, by pokryć należności, oceniane w chwili obecnej jako nieściągalne.
11. Sprawozdanie finansowe spółki Photon Energy Trading PL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu sporządzone na dzień 01.08.2024 r. zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu we wszystkich istotnych aspektach odzwierciedla w sposób wierny sytuację finansową i majątkową Spółki.

Jako uzupełnienie do powyższego Oświadczenia Zarządu o stanie księgowym Photon Energy Trading PL Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu załącza się:

Bilans sporządzony na dzień 01.08.2024 r.



.....
Georg Hotar
Członek Zarządu

Bilans sporządzony na dzień 01.08.2024 r.

BILANS PHOTON ENERGY TRADING PL SP. ZO.O.

| Numer | Opis | Stan na 01.08.2024 | Stan na 31.12.2023 |
|-------|---|--------------------|--------------------|
| | Aktywa | 2 904 918,29 | 2 176 872,39 |
| A | +Aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 541 535,39 | 580 681,43 |
| B | +Aktywa obrotowe, w tym: | 2 363 382,90 | 1 596 190,96 |
| | - zapasy | 0,00 | 0,00 |
| | - należności krótkoterminowe | 2 146 412,08 | 1 432 500,02 |
| C | +Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D | +Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa | 2 904 918,29 | 2 176 872,39 |
| A | +Kapitał (fundusz) własny, w tym: | -3 896 935,13 | -3 021 375,99 |
| | - kapitał (fundusz) podstawowy | 600 000,00 | 600 000,00 |
| B | +Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 6 801 853,42 | 5 198 248,38 |
| | - rezerwy na zobowiązania | 121 668,45 | 185 416,38 |
| | - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 6 067 843,00 | 3 517 814,03 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |

