

PLAN POŁĄCZENIA

GESSEL TRUST SERVICES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

ORAZ

PMP INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony stosownie do treści art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako „**KSH**”) przez Zarządy następujących spółek:

1. **GESSEL TRUST SERVICES SP. Z O.O.** z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000734049, NIP 5252752133, REGON 380378818 (dalej jako „**Spółka Przejmująca**” lub „**Gessel**”)

oraz

2. **PMP INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**, z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000617987, NIP 5252659149, REGON 36444327 (dalej jako „**Spółka Przejmowana**” lub „**PMP**”);

(Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z osobna „**Spółką**”).

§1.

Typ, firma i siedziba Spółek

1. Spółka Przejmująca:

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma: GESSEL Trust Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba: Warszawa, adres: ul. Sienna 39 p. XV, 00-121 Warszawa.

2. Spółka Przejmowana:

Typ: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Firma: PMP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba: Warszawa, adres: ul. Sienna 39 p. XV, 00-121 Warszawa.

§2.

Sposób połączenia

1. Połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (łączenie przez przejęcie), poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą.
2. Mając na uwadze, że Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów Spółki Przejmowanej, połączenie zostanie dokonane zgodnie z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych), a więc w szczególności bez:

- a) sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstaw prawnych i uzasadnienia ekonomicznego,
 - b) poddania planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności.
3. Połączenie Spółek zostanie dokonane w oparciu o uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powzięte w trybie art. 506 Kodeksu spółek handlowych.

§3.

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu

1. W Spółce Przejmowanej nie występują wspólnicy oraz osoby szczególnie uprawnione.
2. W związku z połączeniem Spółek, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§4.

Szczególne korzyści dla organów łączących się spółek

W związku z połączeniem Spółek nie przewiduje się szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek ani innych osób uczestniczących w połączeniu.

§5.

Zmiana umowy Spółki Przejmującej

W procesie połączenia Spółek nie będzie dokonana zmiana umowy Spółki Przejmującej. W związku z tym do niniejszego planu połączenia nie dołącza się projektu zmian umowy Spółki Przejmującej.

§6.

Zezwolenia i zgody

Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie Spółek nie jest wymagana, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów).

§7.

Załączniki

Do Planu Połączenia zostają załączone:

- 1) **Załącznik Nr 1:** Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Gessel w sprawie połączenia Spółek;
- 2) **Załącznik Nr 2:** Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników PMP w sprawie połączenia Spółek;
- 3) **Załącznik Nr 3:** Ustalenie wartości majątku PMP na dzień 31 stycznia 2022 roku;
- 4) **Załącznik Nr 4:** Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Gessel sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 stycznia 2022 roku;
- 5) **Załącznik Nr 5:** Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym PMP sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 stycznia 2022 roku.

[podpisy na kolejnej stronie]

W imieniu Gessel Trust Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Podpis: _____

Imię i nazwisko: Małgorzata Badowska

Stanowisko: Prezes Zarządu

W imieniu PMP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Podpis: _____

Imię i nazwisko: Mariola Piskorska

Stanowisko: Członek Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia

**UCHWAŁA NR [•]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki Gessel Trust Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia [•] 2022 roku**

**w sprawie połączenia spółki Gessel Trust Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
ze spółką PMP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

§ 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Gessel Trust Services sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000734049, NIP 5252752133, REGON 380378818 („**Spółka**”), działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”), niniejszym postanawia, że:

1. dojdzie do połączenia Spółki ze PMP Investments spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000617987, NIP 5252659149, REGON 36444327 („**Spółka Przejmowana**”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH oraz 516 § 6 KSH tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę na warunkach określonych w planie połączenia z dnia [•], udostępnianego nieprzerwanie na stronach internetowych Spółki: [www.____] począwszy od dnia [•] roku oraz Spółki Przejmującej: [www.____] począwszy od dnia [•] roku, oraz stanowiącego Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały („**Plan Połączenia**”);
2. wyraża zgodę na Plan Połączenia, o którym mowa w pkt 1 powyżej;
3. wyraża zgodę na treść umowy Spółki, stanowiącą Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, przy czym z uwagi na fakt, że Spółka jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej umowa Spółki nie ulega zmianie w związku z połączeniem Spółki ze Spółką Przejmowaną.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki oraz Spółki Przejmującej.

§ 3.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załączniki:

1. Plan Połączenia
2. umowa Spółki

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia

**UCHWAŁA NR [•]
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
spółki PMP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia [•] 2021 roku**

**w sprawie połączenia spółki PMP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
ze spółką Gessel Trust Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie**

§ 1.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki **PMP Investments** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000617987, NIP 5252659149, REGON 36444327 („**Spółka**”), działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”), niniejszym postanawia, że:

1. dojdzie do połączenia Spółki ze spółką **Gessel Trust Services sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie pod adresem:** ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000734049, NIP 5252752133, REGON 380378818 („**Spółka Przejmująca**”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH oraz 516 § 6 KSH tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki na Spółkę Przejmującą na warunkach określonych w planie połączenia z dnia [•], udostępnianego nieprzerwanie na stronach internetowych Spółki: [www.____] począwszy od dnia [•] roku oraz Spółki Przejmującej: [www.____] począwszy od dnia [•] roku, oraz stanowiącego Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały („**Plan Połączenia**”);
2. wyraża zgodę na Plan Połączenia, o którym mowa w pkt 1 powyżej;
3. wyraża zgodę na treść umowy Spółki Przejmującej, stanowiącą Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, przy czym z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki umowa Spółki Przejmujące nie ulega zmianie w związku z połączeniem Spółki ze Spółką Przejmującą.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich niezbędnych czynności związanych z przeprowadzeniem procedury połączenia Spółki oraz Spółki Przejmującej.

§ 3.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załączniki:

1. Plan Połączenia
2. Umowa Spółki Przejmującej

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Wycena składników majątku (aktywów i pasywów) PMP Investments Sp. z o.o. na dzień 31 stycznia 2022 roku

PMP INVESTMENTS SP. Z O.O.
00-121 WARSZAWA ul. SIENNA 39
NIP: 5252659149

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	185 426,25	185 436,25	0,00
A. Aktywa trwałe	152 988,00	152 988,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	152 988,00	152 988,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	152 988,00	152 988,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	152 988,00	152 988,00	0,00
1. – udziały lub akcje	152 988,00	152 988,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	32 438,25	32 448,25	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	369,00	369,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	369,00	369,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	369,00	369,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	369,00	369,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 069,25	32 079,25	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 069,25	32 079,25	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32 069,25	32 079,25	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 069,25	32 079,25	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	185 426,25	185 436,25	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	160 776,14	160 786,14	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104 000,00	104 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	119 113,98	119 113,98	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 327,84	-114 605,93	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-10,00	52 278,09	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 650,11	24 650,11	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 650,11	24 650,11	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 649,11	24 649,11	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	24 649,11	24 649,11	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1,00	1,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1,00	1,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	1,00	1,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

PMP INVESTMENTS SP. Z O.O.
00-121 WARSZAWA ul. SIENNA 39
NIP: 5252659149

Bilans

G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM
PMP INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 31 STYCZNIA 2022 ROKU

Poniższe spółki **PMP INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Białymstoku, ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000617987, NIP 5252659149, REGON 36444327, („**PMP**”) sporządzone zostało, w związku z zamiarem połączenia („**Połączenie**”) spółek DQM oraz **GESSEL TRUST SERVICES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000734049, NIP 5252752133, REGON 380378818 („**Gessel**”).

Poniższa informacja o stanie księgowym PMP została sporządzona, dla celów Połączenia na dzień **31 stycznia 2022 roku** .

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	185 426,25	185 436,25	0,00
A. Aktywa trwałe	152 988,00	152 988,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	152 988,00	152 988,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	152 988,00	152 988,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	152 988,00	152 988,00	0,00
1. – udziały lub akcje	152 988,00	152 988,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	32 438,25	32 448,25	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	369,00	369,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	369,00	369,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	369,00	369,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	369,00	369,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 069,25	32 079,25	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 069,25	32 079,25	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32 069,25	32 079,25	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 069,25	32 079,25	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	185 426,25	185 436,25	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	160 776,14	160 786,14	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104 000,00	104 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	119 113,98	119 113,98	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 327,84	-114 605,93	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-10,00	52 278,09	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 650,11	24 650,11	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 650,11	24 650,11	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 649,11	24 649,11	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	24 649,11	24 649,11	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1,00	1,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1,00	1,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	1,00	1,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

PMP INVESTMENTS SP. Z O.O.
00-121 WARSZAWA ul. SIENNA 39
NIP: 5252659149

Bilans

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

W imieniu PMP Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Imię i nazwisko: Mariola Piskorska

Stanowisko: Członek Zarządu

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM GESSEL TRUST SERVICES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA NA DZIEŃ 31 STYCZNIA 2022 ROKU

Poniższe oświadczenie spółki **GESSEL TRUST SERVICES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000734049, NIP 5252752133, REGON 380378818 („Gessel”) sporządzone zostało, w związku z zamiarem połączenia („Połączenie”) spółek Gessel oraz spółki **PMP INVESTMENTS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** z siedzibą w Białymstoku, ul. Sienna 39, p. XV, 00-121 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000617987, NIP 5252659149, REGON 36444327, („PMP”)

Poniższa informacja o stanie księgowym Gessel została sporządzona, dla celów Połączenia na dzień **31 stycznia 2022 roku**.

GESSEL TRUST SERVICES SP. Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
00-121 WARSZAWA ul. SIENNA 39
NIP: 5252752133

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	80 112,63	75 881,03
A. Aktywa trwałe	123,16	123,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	123,16	123,16
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	123,16	123,16

A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4,33	4,33
1. – udziały lub akcje	4,33	4,33
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	118,83	118,83
1. – udziały lub akcje	118,83	118,83
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	79 989,47	75 757,87
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	16 190,27	14 106,17
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	16 190,27	14 106,17
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 974,00	14 760,00
1. – do 12 miesięcy	16 974,00	14 760,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-784,90	-655,00
C. inne	1,17	1,17
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	63 799,20	61 651,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 799,20	61 651,70
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	63 799,20	61 651,70
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	63 501,20	60 961,70
2. – inne środki pieniężne	298,00	690,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
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 razem	80 112,63	75 881,03
A. Kapitał (fundusz) własny	76 701,20	73 607,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 889,26	6 889,26

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	61 717,94	0,00
VI. Zysk (strata) netto	3 094,00	61 717,94
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 411,43	2 273,83
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4,33	4,33
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4,33	4,33
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	4,33	4,33
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 407,10	2 269,50
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 407,10	2 269,50
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 407,10	2 152,50
1. – do 12 miesięcy	3 407,10	2 152,50
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	117,00

GESSEL TRUST SERVICES SP. Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
00-121 WARSZAWA ul. SIENNA 39
NIP: 5252752133

Bilans

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

W imieniu Gessel Trust Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

Imię i nazwisko: Małgorzata Badowska
Stanowisko: Prezes Zarządu