

**Uzgodniony
Plan Połączenia**

PEKAES SA oraz DE POINT SA

Lipiec 2011

**WSPÓLNA UCHWAŁA ZARZĄDÓW SPÓŁEK
PEKAES SA ORAZ DE POINT SA
W SPRAWIE UZGODNIENIA PLANU POŁĄCZENIA
DE POINT SA Z PEKAES SA**

podjęta w dniu 12 lipca 2011 r.


UZGODNIONY PLAN POŁĄCZENIA PEKAES SA ORAZ DE POINT SA

1. Spółka Przejmująca: PEKAES SA z siedzibą w Błoniu (05-870), przy ul. Spedycyjnej 1, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000022906, posiadająca numer identyfikacji podatkowej NIP 527-010-47-17, o kapitale zakładowym w wysokości 33.020.870,00 złotych wpłaconym w całości.
2. Spółka Przejmowana: DE POINT SA z siedzibą w Warszawie (03-237) przy ul. Inowłodzkiej 5, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000305135, posiadająca numer identyfikacji podatkowej NIP 524-264-34-25, o kapitale zakładowym w wysokości 138.046.800 zł wpłaconym w całości.
3. Połączenie zostanie dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh (łączenie się przez przejęcie), tj. przez przeniesienie całego majątku DE POINT SA na PEKAES SA. W związku z faktem, iż Spółka Przejmowana jest spółką zależną Spółki Przejmującej, przy czym Spółka Przejmująca jest właścicielem wszystkich akcji Spółki Przejmowanej, łączenie spółek zostanie przeprowadzone w trybie uproszczonym wskazanym w art. 516 § 6 ksh, bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej oraz bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 ksh).
4. Spółka Przejmująca nie przyznaje praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 ksh, wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.
5. Członkom organów łączących się spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostały przyznane szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 ksh.
6. W związku z połączeniem spółek, statut Spółki Przejmującej nie wymaga zmiany.

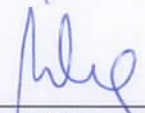
Do planu połączenia załącza się projekt uchwał walnych zgromadzeń łączących się spółek o połączeniu oraz bilanse i rachunki wyników łączących się spółek wraz z ustaleniem wartości majątku Spółki Przejmowanej, sporządzone na dzień 30.06.2011 r.



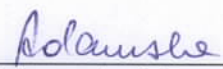
Wojciech Caruk
(Prezes Zarządu DE POINT SA)



Jacek Machocki
(Prezes Zarządu PEKAES SA)



Ewa Wronowska
(Członek Zarządu De POINT SA)



Małgorzata Adamska
(Członek Zarządu PEKAES SA)

Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia DE POINT SA

o połączeniu ze spółką PEKAES SA z siedzibą w Błoniu

Działając na podstawie art. 506 § 1 i 4 ksh, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DE POINT SA uchwala, co następuje:

- 1/ DE POINT SA z siedzibą w Warszawie łączy się z PEKAES SA z siedzibą w Błoniu (05-870), przy ul. Spedycyjnej 1, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000022906, posiadającą numer identyfikacji podatkowej NIP 527 010 47 17, o kapitale zakładowym w wysokości 33.020.870,00 złotych wpłaconym w całości; połączenie obu spółek dokonuje się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh (łączenie się przez przejęcie), tj. przez przeniesienie całego majątku DE POINT SA na PEKAES SA;

połączenie obu spółek zostanie dokonane – zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej – bez zamykania ksiąg DE POINT SA.
- 2/ Walne Zgromadzenie DE POINT SA wyraża zgodę na brzmienie statutu spółki akcyjnej PEKAES SA sporządzonego w dniu 16 czerwca 1982 r. w Państwowym Biurze Notarialnym w Warszawie (rep. A-I-5190/82), zmienionego protokołami zawartymi w:
 - a/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Roberta Dora z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 01.06.2001 r. (rep. A nr 5801/2001),
 - b/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Roberta Dora z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 14.05.2003 r. (rep. A nr 3686/2003),
 - c/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Izabellę Soroko, zastępcę notariusza Wandy Osieckiej - Soroko z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 26.05.2004 r. (rep. A nr 1758/2004),
 - d/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Izabellę Soroko, zastępcę notariusza Wandy Osieckiej - Soroko z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 20.09.2004 r. (rep. A nr 2443/2004),
 - e/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Izabellę Soroko, zastępcę notariusza Wandy Osieckiej - Soroko z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 25.11.2004 r. (rep. A nr 2867/2004),
 - f/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Izabellę Soroko, zastępcę notariusza Wandy Osieckiej - Soroko z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 22.12.2004 r. (rep. A nr 3120/2004),
 - g/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Izabellę Soroko, zastępcę notariusza Wandy Osieckiej - Soroko z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 01.03.2005 r. (rep. A nr 681/2005),
 - h/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Izabellę Soroko z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 20.12.2005 r. (rep. A nr 1724/2005),
 - i/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Dorotę Kałowską z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 06.06.2006 r. (rep. A nr 6609/2006),

- j/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Dorotę Kałowską z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 29.08.2006 r. (rep. A nr 9920/2006),
 - k/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Dorotę Kałowską z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 22.05.2007 r. (rep. A nr 5706/2007),
 - l/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Dorotę Kałowską z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 22.05.2007 r. (rep. A nr 5715/2007),
 - ł/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Rafała Bąbkę, zastępcę notariusza Doroty Kałowskiej z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 09.06.2009 r. (rep. A nr 5026/2009),
 - m/ akcie notarialny sporządzonym przez notariusza Dorotę Kałowską z Kancelarii Notarialnej w Warszawie w dniu 25.03.2010 r. (rep. A nr 2642/2010),
 - n/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Anetę Orczyk, zastępcę notariusza Doroty Kałowskiej z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 21.06.2010 r. (rep. A nr 4922/2010), zawierającym tekst jednolity statutu PEKAES SA,
 - o/ akcie notarialny sporządzonym przez asesora notarialnego Anetę Orczyk, zastępcę notariusza Doroty Kałowskiej z Kancelarii Notarialnej w Warszawie, w dniu 06.12.2010 r. (rep. A nr 10189/2010),
- 3/ Walne Zgromadzenie DE POINT SA wyraża zgodę na plan połączenia DE POINT SA i PEKAES SA uzgodniony przez zarząd DE POINT SA i zarząd PEKAES SA, w kształcie określonym wspólną uchwałą zarządu DE POINT SA i PEKAES SA z dnia 12.07.2011 r., załączoną do niniejszej uchwały.



Wojciech Czar
Prezes Zarządu



Ewa Wronowska
Członek Zarządu

PEKAES
Małgorzata Adamska
Członek Zarządu

PEKAES


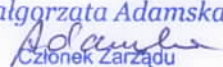
Jacek Machocki
Prezes Zarządu

Uchwała nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PEKAES SA

o połączeniu ze spółką DE POINT SA z siedzibą w Warszawie

Działając na podstawie art. 506 § 2 i 4 ksh, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PEKAES SA uchwała, co następuje:

- 1/ PEKAES SA z siedzibą w Błoniu łączy się z DE POINT SA z siedzibą w Warszawie (03-237) przy ul. Inowłodzkiej 5, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000305135, posiadającą numer identyfikacji podatkowej NIP 524-264-34-25, o kapitale zakładowym w wysokości 138.046.800 zł wpłaconym w całości; połączenie obu spółek dokonuje się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh (łączenie się przez przejęcie), tj. przez przeniesienie całego majątku DE POINT SA na PEKAES SA;
połączenie obu spółek zostanie dokonane – zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej – bez zamykania ksiąg DE POINT SA.
- 2/ połączenie PEKAES SA z siedzibą w Błoniu z DE POINT SA z siedzibą w Warszawie nie ma wpływu na treść statutu PEKAES SA.
- 3/ Zarząd PEKAES SA wyraża zgodę na plan połączenia DE POINT SA i PEKAES SA uzgodniony przez zarządy łączących się spółek, w kształcie określonym wspólną uchwałą zarządu DE POINT SA i PEKAES SA z dnia 12.07.2011 r., załączoną do niniejszej uchwały.


Małgorzata Adamska

Członek Zarządu


Jacek Jędrzejewski

Prezes Zarządu

Warszawa, 12.07.2011 r.

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 k.s.h., Zarząd spółki DE POINT SA z siedzibą w Warszawie (03-237) przy ul. Inowłodzkiej 5, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000305135, posiadającej numer identyfikacji podatkowej NIP 524-264-34-25, o kapitale zakładowym w wysokości 138.046.800 zł wpłaconym w całości, oświadcza, że wartość majątku spółki DE POINT SA według stanu na dzień 30.06.2011 r. wynosi 89 530 000,00 zł.

Wojciech Caruk
(Prezes Zarządu DE POINT SA)



Ewa Wronowska
(Członek Zarządu DE POINT SA)



Warszawa, 12.07.2011 r.

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., Zarząd spółki DE POINT SA z siedzibą w Warszawie (03-237) przy ul. Inowłodzkiej 5, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000305135, posiadającej numer identyfikacji podatkowej NIP 524-264-34-25, o kapitale zakładowym w wysokości 138.046.800 zł wpłaconym w całości, oświadcza, że szczegółowy stan księgowy DE POINT SA opisuje załączony bilans oraz rachunek wyników, sporządzone - zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej - wg stanu na 30.06.2011 r. dla celów połączenia DE POINT SA z PEKAES SA z siedzibą w Błoniu (KRS 0000022906), przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Wojciech Caruk
(Prezes Zarządu DE POINT SA)

Ewa Wronowska
(Członek Zarządu DE POINT SA)

Warszawa, 12.07.2011 r.

OŚWIADCZENIE

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 k.s.h., Zarząd PEKAES SA z siedzibą w Błoniu (05-870), przy ul. Spedycyjnej 1, której akta rejestrowe są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 000022906, posiadającej numer identyfikacji podatkowej NIP 527-010-47-17, o kapitale zakładowym w wysokości 33.020.870,00 złotych wpłaconym w całości, oświadcza, że szczegółowy stan księgowy PEKAES SA opisuje załączony bilans oraz rachunek wyników, sporządzone – zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej – wg stanu na dzień 30.06.2011 r. dla celów połączenia PEKAES SA z DE POINT SA z siedzibą w Warszawie (KRS 0000305135), przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.



Jacek Machocki

(Prezes Zarządu PEKAES SA)



Małgorzata Adamska

(Członek Zarządu PEKAES SA)

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK WYNIKÓW) PEKAES SA

	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 31.12.2010
Działalność kontynuowana		
Przychody netto	227 235	415 895
Koszt własny sprzedaży	(214 901)	(382 080)
Zysk brutto ze sprzedaży	12 334	33 815
Pozostałe przychody	1 768	10 388
Koszty sprzedaży i marketingu	(2 772)	(4 500)
Koszty ogólnego zarządu	(13 864)	(35 786)
Pozostałe koszty	(2 527)	(3 897)
Strata z działalności operacyjnej	(5 061)	20
Przychody finansowe	1 901	3 841
Koszty finansowe	(179)	(48 624)
Strata przed opodatkowaniem	(3 339)	(44 763)
Podatek dochodowy	0	0
Strata netto za rok obrotowy	(3 339)	(44 763)
Wycena rzeczowego majątku trwałego	0	(2 297)
Wycena inwestycji w nieruchomości	0	0
Podatek odroczony	0	436
Inne całkowite dochody razem	0	(1 861)
Całkowite dochody za okres obrotowy	(3 339)	(46 624)
Zysk na jedną akcję (w zł)		
Podstawowy/rozwodniony zysk na akcję	(0,10)	(1,35)


Małgorzata Adamska
Adamska
 Członek Zarządu


Jacek Władysławski
Jacek Władysławski
 Prezes Zarządu


Ewa Mazur
Ewa Mazur
 Główna Księgowa

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS) PEKAES SA

A k t y w a	stan na 30.06.2011	stan na 31.12.2010
Aktywa trwałe	265 013	270 806
Wartości niematerialne	3 481	4 297
Rzeczowe aktywa trwałe	76 333	78 066
Nieruchomości inwestycyjne	73 059	73 335
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	111 948	111 949
Należności długoterminowe	22	8
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	170	170
Pozostałe aktywa finansowe	0	2 981
Aktywa obrotowe	112 539	134 773
Zapasy	0	0
Należności handlowe	79 215	66 620
Należności krótkoterminowe inne	5 971	3 796
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0
Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	7 462	9 612
Pozostałe aktywa finansowe	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 891	54 745
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	20 255	20 706
A k t y w a r a z e m	397 807	426 285

P a s y w a	stan na 30.06.2011	stan na 31.12.2010
Kapitał własny	306 958	343 317
Kapitał podstawowy	33 021	33 021
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	67 722	100 743
Kapitał z aktualizacji wyceny	12 477	12 477
Akcje własne	0	0
Zyski zatrzymane	193 738	197 076
Zobowiązania długoterminowe	11 105	11 111
Rezerwy na zobowiązania	0	0
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	744	744
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 207	10 207
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	154	160
Zobowiązania krótkoterminowe	79 744	71 857
Rezerwy na zobowiązania	96	159
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	433	433
Kredyty i pożyczki	0	0
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0	0
Zobowiązania handlowe	65 312	61 756
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	13 903	9 509
P a s y w a r a z e m	397 807	426 285


Małgorzata Adamska
Notariuszka
 Członek Zarządu


Jacek Machocki
Prezes Zarządu


Ewa Mazur
Główna Księgowa

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)

A k t y w a	Nota	stan na 30.06.2011	stan na 31.12.2010
Aktywa trwałe		84 127	93 614
Rzeczowe aktywa trwałe	7	82	102
Nieruchomości inwestycyjne	8	23 898	23 898
Inwestycje w jednostkach zależnych	10	59 418	59 107
Pozostałe aktywa finansowe	12	0	9 679
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25	729	828
Aktywa obrotowe		7 855	1 002
Należności handlowe	13	125	160
Należności krótkoterminowe inne	13	3	7
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14	7 522	803
Pozostałe aktywa (krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe)		205	32
A k t y w a r a z e m		91 982	94 616

P a s y w a	Nota	stan na 30.06.2011	stan na 31.12.2010
Kapitał własny		89 530	88 744
Kapitał podstawowy	15	138 047	138 047
Zyski zatrzymane		(48 517)	(49 303)
Zobowiązania długoterminowe		2 027	5 021
Długoterminowe zobowiązania finansowe	18	2 027	5 021
Zobowiązania krótkoterminowe		425	851
Zobowiązania handlowe		34	81
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	18	26	26
Zobowiązania krótkoterminowe inne	17	337	731
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16	28	13
P a s y w a r a z e m		91 982	94 616



Moore Stephens Central Audit Sp. z o.o.
ul. Sienna 82
00-815 Warszawa (3)
REGON: 140130205 NIP: 9512144818



Wojciech Caru
Prezes Zarządu



Ewa Wronowska
Członek Zarządu



DE POINT SA
ul. Inowłodzka 5, 03-237 Warszawa
tel. +48 22 676 95 47, fax +48 22 676 95 21
REGON 141366849, NIP 524-264-34-25
depoint@depoint.pl, www.depoint.pl

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK WYNIKÓW)

	Nota	I-VI.2011 rok	2010 rok
Działalność kontynuowana			
Przychody netto ze sprzedaży usług	20	1 682	2 972
Koszt własny sprzedaży	21	(152)	(243)
Zysk brutto ze sprzedaży		1 530	2 729
Pozostałe przychody	20	15	19
Koszty ogólnego zarządu	21	(906)	(2 343)
Pozostałe koszty	23	(13)	(3 025)
Zysk z działalności operacyjnej		626	(2 620)
Przychody finansowe	24	314	640
Koszty finansowe	24	(42)	(44 862)
Udział w zyskach netto jednostek stowarzyszonych			
Wynik przed opodatkowaniem		898	(46 842)
Podatek dochodowy	25	(112)	412
Wynik netto		786	(46 430)
Inne całkowite dochody			
Inne całkowite dochody razem		0	0
Całkowite dochody		786	(46 430)
Zysk na jedną akcję (w zł)			
Podstawowy/rozwodniony zysk na akcję		0,00	(0,03)

Całość zysku za rok dotyczy działalności kontynuowanej.

Berta Szymonowicz

Moore Stephens Central Audit Sp. z o.o.
ul. Sienna 82
00-815 Warszawa (3)
REGON: 140130205 NIP: 9512144818



Wojciech Czar
Prezes Zarządu



Ewa Wronowska
Członek Zarządu



DE POINT SA
ul. Inowłodzka 5, 03-237 Warszawa
tel. +48 22 676 95 47, fax +48 22 676 95 21
REGON 141366849, NIP 524-264-34-25
depoint@depoint.pl, www.depoint.pl