

22.04.2022 r.

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁKI BURDA MEDIA POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ
SPÓŁKI EDIPRESSE POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA**

I. WSTĘP

Poniższy plan połączenia (dalej: „**Plan połączenia**”) obejmuje połączenie spółki Burda Media Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka Przejmująca**”) ze spółką Edipresse Polska spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka Przejmowana**”), które nastąpi przez przejęcie Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą.

Zarząd Spółki Przejmującej oraz zarząd Spółki Przejmowanej działając na podstawie art. 491 § 1 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1, art. 498 oraz art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej również: „**KSH**”), niniejszym uzgadniają następujący Plan Połączenia:

II. DANE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Firma: **Burda Media Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Typ spółki: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Dane rejestrowe: Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000574730

REGON: 931051710

NIP: 8971411483

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Marynarska 15, 02-674 Warszawa

Kapitał zakładowy: 44 691 550,00 zł

Zarząd:

- 1) Maciej Klepacki – Prezes Zarządu
- 2) Przemysław Kłobut – Członek Zarządu

Jedyny Wspólnik Spółki Przejmującej:

Burda International Holding GmbH z siedzibą w Offenburugu, Niemcy, spółka prawa niemieckiego zarejestrowana w Offenburugu - posiadająca 893.831 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, o **łącznej wartości nominalnej 44 691 550,00 zł**, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej,

III. DANE SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Firma: **Edipresse Polska S.A.**

Typ spółki: Spółka akcyjna

Dane rejestrowe: Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem **KRS 0000111462**

REGON: 010304264

NIP: 5260012586

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Wiejska 19, 00-480 Warszawa

Kapitał zakładowy: 2 311 320,00 zł

Zarząd:

- 1) Agnieszka Wicher Szczesna – Członek Zarządu
- 2) Maciej Klepacki – Członek Zarządu – Dyrektor Generalny

Jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej:

Burda Media Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS: 0000574730 – posiadająca **19261** akcji o wartości nominalnej 120,00 zł każda, o **łącznie wartości nominalnej 2 311 320,00,00 zł** co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej.

IV. SPOSÓB POŁĄCZENIA

1. Połączenie nastąpi poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą – jako jedynego wspólnika Spółki Przejmowanej – całego majątku Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 KSH (łączenie się przez przejęcie).
2. Połączenie nastąpi w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 KSH w związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.
3. W związku ze stosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 KSH oraz na podstawie art. 515 § 1 KSH, połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. W związku z określonym w art. 514 § 1 KSH zakazem obejmowania udziałów własnych, nowe udziały w Spółce Przejmującej nie zostaną przyznane w wyniku połączenia.
4. Ze względu na fakt, że połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 515 § 1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością zmiany umowy Spółki Przejmującej, umowa nie zostanie zmieniona. W związku z powyższym do niniejszego Planu nie jest dołączany projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej.
5. W związku z zastosowaniem uproszczonego trybu połączenia zgodnie z art. 516 § 6 KSH oraz z uwagi na fakt, że wszyscy wspólnicy łączących się Spółek wyrazili zgodę, o której mowa w art. 503¹ § 1 KSH, odstąpiono od:
 - a) sporządzania sprawozdań uzasadniających połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH;
 - b) realizacji obowiązku informacyjnego, o którym mowa art. 501 § 2 KSH;
 - c) poddania badaniu przez biegłego rewidenta niniejszego Planu Połączenia i wydania jego opinii w tym zakresie.
6. Połączenie zostanie dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, której projekt stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Planu Połączenia oraz uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej, której projekt stanowi załącznik nr 2 do niniejszego Planu Połączenia. Uchwały zawierać będą zgodę na Plan Połączenia.
7. W wyniku połączenia Spółka Przejmująca, w ramach sukcesji uniwersalnej, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 494 § 1 KSH, a Spółka Przejmowana

zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu zarejestrowania połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zgodnie z art. 493 § 1 KSH.

8. Stosownie do art. 500 § 2¹ KSH, zarządy łączących się Spółek odstąpiły od złożenia wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia w MSiG. Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronie internetowej Spółki Przejmującej oraz na stronie Internetowej Spółki Przejmowanej. Plan połączenia będzie udostępniany nieprzerwanie przez okres co najmniej miesiąca przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia.

V. PRZESŁANKI I KORZYŚCI GOSPODARCZE WYNIKAJĄCE Z POŁĄCZENIA (UZASADNIENIE EKONOMICZNE POŁĄCZENIA)

1. Celem samego połączenia jest ekonomiczna racjonalizacja struktury Spółek, w szczególności ograniczenie kosztów i ryzyk związanych z funkcjonowaniem w ramach jednej grupy kapitałowej oraz zapewnienie przejścia w drodze sukcesji praw Spółki Przejmowanej.
2. Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są podmiotami powiązаныmi kapitałowo – należą do jednej grupy kapitałowej, a Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej. Decyzja o połączeniu uzasadniona jest względami ekonomicznymi i biznesowymi. Spółka Przejmująca może również wykonywać wszystkie zadania i funkcje gospodarcze Spółki Przejmowanej. Spółka Przejmująca w drodze sukcesji prawnej, przejmie dotychczasową działalność Spółki Przejmowanej (w szczególności będzie kontynuowała zawarte przez Spółkę Przejmowaną umowy) co dodatkowo uzasadnia połączenie. W związku z tym dalsze funkcjonowanie Spółki Przejmowanej jako odrębnego od Spółki Przejmującej podmiotu gospodarczego jest zbędne i komplikuje strukturę organizacyjną grupy kapitałowej. Połączenie spółek doprowadzi do uproszczenia oraz zwiększenia przejrzystości struktury organizacyjnej i właścicielskiej.
3. Zastosowanie efektu skali i zmniejszenie obowiązków administracyjnych, sprawozdawczych i księgowych pozwoli na obniżenie kosztów działalności gospodarczej. W ramach niniejszego Połączenia wykorzystanie potencjałów obu Spółek pozwoli na wspólne korzystanie z ich wieloletniego doświadczenia związanego z prowadzeniem zbliżonej działalności gospodarczej.
4. Przyjęty sposób połączenia Spółek, w którym to Burda Media Polska sp. z o.o. jest spółką przejmującą a Edipresse Polska S.A. spółką przejmowaną, podyktowany jest również tym, że przepisy Kodeksu spółek handlowych umożliwiają zastosowania uproszczonej procedury połączeniowej w przypadku przejęcia przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej, tj. przejęcia spółki zależnej, w której spółka przejmująca posiada 100% udziałów (art. 516 § 6 KSH).
5. Długoterminową konsekwencją połączenia ma być ograniczenie zbędnych kosztów administracyjnych i poprawa wyników finansowych, a w konsekwencji wzmocnienie pozycji Spółki Przejmującej na rynku.

W wyniku planowanego połączenia, Spółki zamierzają osiągnąć następujące cele:

- optymalizacja struktury kapitałowej poprzez jej uproszczenie w ramach konsolidacji prowadzonej działalności gospodarczej w jednym podmiocie,
- redukcja kosztów działalności poprzez skupienie działalności w jednym podmiocie,
- zwiększenie sprawności w podejmowaniu decyzji oraz zwiększenie efektywności działań operacyjnych,
- obniżenie kosztów zarządu, kosztów związanych z nadzorem właścicielskim, w tym związanych z działalnością księgową oraz kosztów administracyjnych,
- koncentrację i konsolidację składników majątkowych,
- bardziej efektywne wykorzystanie posiadanych przez Spółki zasobów poprzez stworzenie bardziej uproszczonej i przejrzystej struktury organizacyjnej, dostosowanej do otoczenia

rynkowego i potrzeb Spółki Przejmującej po przejęciu aktywów Spółki Przejmowanej w wyniku procesu połączenia,

- synergię operacyjną, wynikającą m.in. z połączenia zasobów,
- usprawnienie procesu organizacyjnego i zwiększenia efektywności prowadzonej działalności gospodarczej (w tym do uproszczenia przepływów, redukcji obowiązków dokumentacyjnych, eliminacji wzajemnych rozliczeń łączących się Spółek),
- umocnienie pozycji rynkowej i negocjacyjnej.

6. Mając na uwadze powyższe przesłanki, połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną jest w pełni uzasadnione ze względów gospodarczych, ekonomicznych, prawnych i strategicznych. Zakończenie działalności Spółki Przejmowanej przez jej połączenie ze Spółką Przejmującą zapewnia płynną kontynuację jej roli, w szczególności ciągłość jej praw. Z powyższych względów połączenie zostało wybrane jako optymalny sposób osiągnięcia ww. celów.

VI. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNİKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się przyznania jakichkolwiek szczególnych praw przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

VII. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU, JEŻELI TAKIE ZOSTAŁY PRYZNANE

Nie przewiduje się przyznania członkom organów Spółki Przejmującej ani Spółki Przejmowanej, ani też innym osobom uczestniczącym w Połączeniu szczególnych korzyści.

VIII. INNE KWESTIE


1. Na podstawie art. 516 § 6 KSH odstąpiono od określenia w treści Planu Połączenia elementów, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2 – 4 KSH.
2. Niezależnie od innych przesłanek, Połączenie zgodnie z art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów nie podlega zgłoszeniu i nie wymaga zgody na koncentrację wydawanej przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 powołanej ustawy.
3. Na podstawie art. 12 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości księgi rachunkowe nie zostaną zamknięte w związku z Połączeniem, bowiem dochodzi do połączenia jednostek, a rozliczenie połączenia następuje metodą łączenia udziałów i nie powoduje powstania nowej jednostki. Zastosowanie metody łączenia udziałów jest dopuszczalne zgodnie z art. 44a ust. 2 ustawy o rachunkowości, ponieważ w wyniku Połączenia nie następuje utrata kontroli nad Spółkami przez ich dotychczasowych udziałowców.
4. Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w pięciu egzemplarzach, po dwa dla każdej z łączących się Spółek oraz jeden dla sądu rejestrowego.

VIII. ZAŁĄCZNIKI

Zgodnie z art. 499 § 2 KSH, do niniejszego Planu Połączenia zostają dołączone:

- 1) Załącznik nr 1 – projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie połączenia;
- 2) Załącznik nr 2 – projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej w sprawie połączenia;
- 3) Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej;
- 4) Załącznik nr 4 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej;
- 5) Załącznik nr 5 – oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej;

W imieniu Burda Media Polska sp. z o.o.:

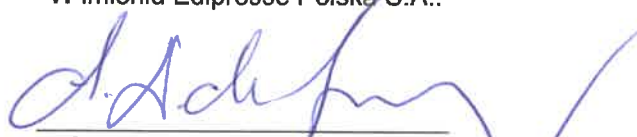


Maciej Klepacki
Prezes Zarządu




Przemysław Kłobut
Członek Zarządu

W imieniu Edipresse Polska S.A.:



Agnieszka Wicher Szczesna
Członek Zarządu



Maciej Klepacki
Członek Zarządu – Dyrektor Generalny

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia

**Uchwała
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Burda Media Polska sp. z o.o.
o połączeniu:**

**Burda Media Polska sp. z o.o.
(jako Spółki Przejmującej)**

**ze spółką
Edipresse Polska S.A.
(jako Spółki Przejmowanej)**

z dnia __

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Burda Media Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, w związku z przyjęciem przez Spółkę Przejmującą i Spółkę Przejmowaną planu połączenia w dniu 22.04.2022 r. (dalej: „Plan Połączenia”) oraz dokonaniem wszelkich czynności przewidzianych przez prawo umożliwiających połączenie, postanawia co następuje:

**§ 1.
POŁĄCZENIE**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia o połączeniu spółki Burda Media Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka Przejmująca**”) ze spółką **Edipresse Polska S.A.** z siedzibą w Warszawie przy ul. Wiejskiej 19, 00-480 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000111462 (dalej: „**Spółka Przejmowana**”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą – łączenie się przez przejęcie.

**§ 2.
PLAN POŁĄCZENIA**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej wyraża zgodę na brzmienie Planu Połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, zgodnie z którym w szczególności:

1. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (połączenie poprzez przejęcie), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej: „**Połączenie**”).
2. Połączenie nastąpi w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 KSH w związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.
3. W związku ze stosowaniem uproszczonej metody Połączenia wynikającej z art. 516 § 6 KSH oraz na podstawie art. 515 § 1 KSH, Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. W związku z określonym w art. 514 § 1 KSH zakazem obejmowania udziałów własnych, nowe udziały w Spółce Przejmującej nie zostaną przyznane w wyniku połączenia.
4. Spółka Przejmująca, w ramach sukcesji uniwersalnej, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 494 § 1 KSH, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu zarejestrowania Połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zgodnie z art. 493 § 1 KSH.

5. Wspólnicy oraz osoby szczególnie uprawnione w Spółce Przejmowanej nie uzyskają żadnych szczególnych praw.
6. Członkowie organów łączących się Spółek, ani też inne osoby uczestniczące w Połączeniu nie uzyskają żadnych szczególnych korzyści.

Stosownie do treści art. 505 § 4 KSH, bezpośrednio przed powzięciem niniejszej uchwały, Stawającym zostały przedstawione istotne elementy treści Planu Połączenia.

Plan Połączenia stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

§ 3. UPOWAŻNIENIE

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej upoważnia i zobowiązuje zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich działań faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania przedmiotowej uchwały, w szczególności do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą.

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia

Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Edipresse Polska S.A. o połączeniu:

spółki Edipresse Polska S.A.
(jako Spółki Przejmowanej)

ze spółką
Burda Media Polska sp. z o.o.
(jako Spółką Przejmującą)

z dnia __

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „KSH”) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Edipresse Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, w związku z przyjęciem przez Spółkę Przejmującą i Spółkę Przejmowaną planu połączenia w dniu 22.04.2022 r. (dalej: „Plan Połączenia”) oraz dokonaniem wszelkich czynności przewidzianych przez prawo umożliwiających połączenie, postanawia co następuje:

§ 1. POŁĄCZENIE

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia o połączeniu spółki Edipresse Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka Przejmowana**”) ze spółką Burda Media Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Marynarskiej 15, 02-674 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000574730 (dalej: „**Spółka Przejmująca**”), poprzez przejęcie przez Spółkę Przejmującą Spółki Przejmowanej w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą – łączenie się przez przejęcie.

§ 2. PLAN POŁĄCZENIA

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na brzmienie Planu Połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej, zgodnie z którym w szczególności:

1. Połączenie nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH (połączenie poprzez przejęcie), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (dalej: „**Połączenie**”).
2. Połączenie nastąpi w trybie uproszczonym zgodnie z art. 516 § 6 KSH w związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem spółki Przejmowanej, posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.
3. W związku ze stosowaniem uproszczonej metody Połączenia wynikającej z art. 516 § 6 KSH oraz na podstawie art. 515 § 1 KSH, Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. W związku z określonym w art. 514 § 1 KSH zakazem obejmowania udziałów własnych, nowe udziały w Spółce Przejmującej nie zostaną przyznane w wyniku połączenia.
4. Spółka Przejmująca, w ramach sukcesji uniwersalnej, wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 494 § 1 KSH, a Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu zarejestrowania Połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zgodnie z art. 493 § 1 KSH.

5. Wspólnicy oraz osoby szczególnie uprawnione w Spółce Przejmowanej nie uzyskają żadnych szczególnych praw.
6. Członkowie organów łączących się Spółek, ani też inne osoby uczestniczące w Połączeniu nie uzyskają żadnych szczególnych korzyści.

Stosownie do treści art. 505 § 4 KSH, bezpośrednio przed powzięciem niniejszej uchwały, Stawającym zostały przedstawione istotne elementy treści Planu Połączenia.

Plan Połączenia stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

§ 3. UPOWAŻNIENIE

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej upoważnia i zobowiązuje zarząd Spółki Przejmowanej do podjęcia wszelkich działań faktycznych i prawnych niezbędnych do wykonania przedmiotowej uchwały, w szczególności do przygotowania, przeprowadzenia i zarejestrowania połączenia Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą.

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

**Ustalenie wartości majątku
Edipresse Polska S.A.
z siedzibą w Warszawie
(dalej: „Spółka Przejmowana”)**

**sporządzone dla celów połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką
Burda Media Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
(dalej: „Spółka Przejmująca”)**

na dzień 31 marca 2022 r.

Niniejszy dokument dotyczący ustalenia wartości majątku spółki Edipresse S.A. tj. Spółki Przejmowanej został sporządzony w związku z planowanym Połączeniem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH, wartość majątku Spółki Przejmowanej została ustalona na dzień 31 marca 2022 r. („Dzień wyceny”) tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia lub udostępnienie planu połączenia na stronie internetowej Spółki Przejmowanej.

Na Dzień wyceny wartość majątku Spółki Przejmowanej to:

43.509.727,88 (słownie: czterdzieści trzy miliony pięćset dziewięć tysięcy siedemset dwadzieścia siedem złotych 88/100)

Podaną powyżej wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalono na podstawie wartości aktywów netto według stanu na Dzień wyceny, opierając się na wartości księgowej Spółki Przejmowanej. Wartość księgową Spółki Przejmowanej określono jako różnicę między aktywami a zobowiązaniami Spółki Przejmowanej.

W imieniu Spółki Przejmowanej:



Agnieszka Wicher Szczesna
Członek Zarządu



Maciej Klepacki
Członek Zarządu – Dyrektor Generalny

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia

**Oświadczenie spółki
Burda Media Polska sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie
(dalej: „Spółka Przejmująca”)
o stanie księgowym Spółki Przejmującej
na dzień 31.03.2022 r.**

Działając w imieniu spółki Burda Media Polska sp. z o.o., tj. Spółki Przejmującej, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4 KSH, oświadczam, że na dzień 31.03.2022r. tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej wskazanym zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH, stan księgowy Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 237.639.234,90 (słownie: dwieście trzydzieści siedem milionów sześćset trzydzieści dziewięć tysięcy dwieście trzydzieści cztery złote 90/100).

Bilans Spółki sporządzony na dzień 31.03.2022 r. stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Spółka Przejmująca oświadcza, że ww. bilans został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki.

Ponadto Spółka Przejmująca oświadcza, iż załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Dane przedstawione w bilansie zostały opracowane zgodnie z najlepszą wiedzą i starannością.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art 499 § 3 KSH.

W imieniu Spółki Przejmującej



Przemysław Kłobut
Członek Zarządu

Burda Media Polska Sp. z o.o., ul. Marynarska 15, Warszawa
Bilans na dzień 31.03.2022

AKTYWA	2022-03-31 PLN	PASYWA	2022-03-31 PLN
A. Aktywa trwałe	176 917 154,11	A. Kapitał własny	156 808 150,26
I. Wartości niematerialne i prawne	1 147 150,37	I. Kapitał podstawowy	44 691 550,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
2. Wartość firmy		III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 147 150,37	IV. Kapitał zapasowy	138 061 900,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		V. Kapitał z aktualizacji wyceny	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 272 698,69	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-21 050 065,58
1. Środki trwałe		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 855 234,15
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		VIII. Zysk (strata) netto	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 891,15	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
c) urządzenia techniczne i maszyny	697 711,19		
d) środki transportu	380 547,41	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 831 084,64
e) inne środki trwałe	94 548,94	I. Rezerwy na zobowiązania	24 617 585,91
	<u>1 272 698,69</u>	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 056 349,66
2. Środki trwałe w budowie		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		- długoterminowa	425 565,14
III. Należności długoterminowe	0,00	- krótkoterminowa	<u>2 332 617,23</u>
1. Od jednostek powiązanych			2 758 182,37
2. Od pozostałych jednostek		3. Pozostałe rezerwy	
IV. Inwestycje długoterminowe	166 088 710,13	- długoterminowa	<u>17 803 053,88</u>
1. Nieruchomości		- krótkoterminowa	17 803 053,88
2. Wartości niematerialne i prawne		II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	166 088 710,13	1. Wobec jednostek powiązanych	
a) w jednostkach powiązanych		2. Wobec pozostałych jednostek	
- udziały lub akcje	166 088 710,13	a) kredyty i pożyczki	
- inne papiery wartościowe		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- udzielone pożyczki		c) inne zobowiązania finansowe	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		d) inne	0,00
	<u>166 088 710,13</u>	III. Zobowiązania krótkoterminowe	53 463 144,97
b) w pozostałych jednostkach		1. Wobec jednostek powiązanych	33 541 918,10
- udziały lub akcje		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- inne papiery wartościowe		- do 12 miesięcy	6 868 976,14
- udzielone pożyczki		- powyżej 12 miesięcy	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<u>6 868 976,14</u>
	<u>0,00</u>	b) inne	26 672 941,96
4. Inne inwestycje długoterminowe		2. Wobec pozostałych jednostek	19 921 226,87
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 408 594,92	a) kredyty i pożyczki	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 408 594,92	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		c) inne zobowiązania finansowe	0,00
B. Aktywa obrotowe	60 722 080,79	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
I. Zapasy	14 277 696,29	- do 12 miesięcy	17 068 737,15
1. Materiały		- powyżej 12 miesięcy	
2. Półprodukty i produkty w toku	384 975,60		<u>17 068 737,15</u>
3. Produkty gotowe	5 865 630,04	e) zaliczki otrzymane na dostawy	405 601,73
4. Towary	6 026 690,65	f) zobowiązania wekslowe	
5. Zaliczki na dostawy		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 259 770,02
II. Należności krótkoterminowe	40 915 001,63	h) z tytułu wynagrodzeń	144 705,86
1. Należności od jednostek powiązanych	134 533,08	i) inne	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3. Fundusze specjalne	41 412,11
- do 12 miesięcy	134 533,08	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 750 353,76
- powyżej 12 miesięcy		1. Ujemna wartość firmy	
	<u>134 533,08</u>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
b) inne		- długoterminowe	<u>2 750 353,76</u>
2. Należności od pozostałych jednostek	40 780 468,55	- krótkoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy	38 759 551,61		
- powyżej 12 miesięcy			
	<u>38 759 551,61</u>		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
c) inne	2 020 916,94		
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 938 682,00		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 938 682,00		
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	<u>0,00</u>		
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	<u>0,00</u>		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 938 682,00		
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
	<u>4 938 682,00</u>		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	590 700,87		
Aktywa razem	237 639 234,90	Pasywa razem	237 639 234,90

Warszawa dn. 15.04.2022

Osoba sporządzająca

Alina Górniak
Główna księgowa

Zarząd:

Maciej Klepacki
Przemysław Klobut

Burda Media Polska Sp. z o.o., ul. Marynarska 15, Warszawa
Bilans na dzień 31.03.2022

AKTYWA	2022-03-31 PLN	PASYWA	2022-03-31 PLN
A. Aktywa trwałe	176 917 154,11	A. Kapitał własny	166 808 160,26
I. Wartości niematerialne i prawne	1 147 150,37	I. Kapitał podstawowy	44 691 550,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
2. Wartość firmy		III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 147 150,37	IV. Kapitał zapasowy	138 061 900,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		V. Kapitał z aktualizacji wyceny	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 272 698,69	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-21 090 065,58
1. Środki trwałe		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 855 234,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		VIII. Zysk (strata) netto	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 891,15	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
c) urządzenia techniczne i maszyny	697 711,19		
d) środki transportu	380 547,41	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 831 084,64
e) inne środki trwałe	94 548,94	I. Rezerwy na zobowiązania	24 617 686,91
	<u>1 272 698,69</u>	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 056 349,86
III. Należności długoterminowe	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
1. Od jednostek powiązanych		- długoterminowa	425 565,14
2. Od pozostałych jednostek		- krótkoterminowa	2 332 617,23
IV. Inwestycje długoterminowe	166 088 710,13		<u>2 758 182,37</u>
1. Nieruchomości		3. Pozostałe rezerwy	
2. Wartości niematerialne i prawne		- długoterminowa	17 803 053,88
3. Długoterminowe aktywa finansowe	166 088 710,13	- krótkoterminowa	17 803 053,88
a) w jednostkach powiązanych		II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
- udziały lub akcje	166 088 710,13	1. Wobec jednostek powiązanych	
- inne papiery wartościowe		2. Wobec pozostałych jednostek	
- udzielone pożyczki		a) kredyty i pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
	<u>166 088 710,13</u>	c) inne zobowiązania finansowe	
b) w pozostałych jednostkach		d) inne	0,00
- udziały lub akcje		III. Zobowiązania krótkoterminowe	53 463 144,97
- inne papiery wartościowe		1. Wobec jednostek powiązanych	33 541 918,10
- udzielone pożyczki		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		- do 12 miesięcy	6 868 976,14
	0,00	- powyżej 12 miesięcy	6 868 976,14
4. Inne inwestycje długoterminowe		b) inne	26 672 941,96
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 406 594,92	2. Wobec pozostałych jednostek	19 921 226,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 406 594,92	a) kredyty i pożyczki	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
B. Aktywa obrotowe	60 722 080,79	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
I. Zapasy	14 277 696,29	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 069 737,15
1. Materiały		- do 12 miesięcy	17 069 737,15
2. Półprodukty i produkty w toku	384 975,60	- powyżej 12 miesięcy	
3. Produkty gotowe	5 805 830,04	a) zaliczki otrzymane na dostawy	405 601,73
4. Towary	8 026 890,65	f) zobowiązania wekslowe	2 259 770,02
5. Zaliczki na dostawy		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	144 705,88
II. Należności krótkoterminowe	40 915 001,63	h) z tytułu wynagrodzeń	
1. Należności od jednostek powiązanych	134 533,08	i) inne	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3. Fundusze specjalne	41 412,11
- do 12 miesięcy	134 533,08	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 750 353,76
- powyżej 12 miesięcy		1. Ujemna wartość firmy	
	<u>134 533,08</u>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
b) inne		- długoterminowe	2 750 353,76
2. Należności od pozostałych jednostek	40 780 468,55	- krótkoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy	38 759 551,61		
- powyżej 12 miesięcy			
	<u>38 759 551,61</u>		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
c) inne	2 020 916,94		
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 938 682,00		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 938 682,00		
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	<u>0,00</u>		
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	<u>0,00</u>		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 938 682,00		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
	<u>4 938 682,00</u>		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	590 700,87		
Aktywa razem	237 639 234,90	Pasywa razem	237 639 234,90

Warszawa dn. 15.04.2022

Osoba sporządzająca

Alina Górnik
Główna księgowa

Zarząd:

Maciej Klepacki
Przemysław Klobut

Załącznik nr 5 do Planu Połączenia

**Oświadczenie spółki
Edipresse Polska S.A.
z siedzibą w Warszawie
(dalej: „Spółka Przejmowana”)
o stanie księgowym Spółki Przejmowanej
na dzień 31 marca 2022 r.**

Działając w imieniu spółki Edipresse Polska S.A. tj. Spółki Przejmowanej, stosownie do treści art. 499 § 2 pkt 4 KSH, oświadczam, że na dzień 31 marca 2022 r. tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej wskazanym zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH, stan księgowy Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 50.457.459,48 zł (słownie: pięćdziesiąt milionów czterysta pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt dziewięć złotych 48/100).

Bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 31 marca 2022 r. stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Spółka Przejmowana oświadcza, że ww. bilans został sporządzony zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przedstawia prawdziwy oraz rzetelny obraz sytuacji finansowej i księgowej Spółki Przejmowanej.

Ponadto Spółka Przejmowana oświadcza, iż załączony bilans został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Dane przedstawione w bilansie zostały opracowane zgodnie z najlepszą wiedzą i starannością.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art 499 § 3 KSH.

W imieniu Spółki Przejmowanej:



Agnieszka Wicher Szczesna
Członek Zarządu



Maciej Klepacki
Członek Zarządu – Dyrektor Generalny

BILANS

31.03.2022

zł

AKTYWA

Aktywa trwałe	21 938 351,63
Wartości niematerialne i prawne	10 016 979,63
Wartość firmy	1 364 717,34
Inne wartości niematerialne i prawne	8 583 577,29
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	68 685,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 252 853,85
Środki trwałe	1 252 853,85
- Urządzenia techniczne i maszyny	1 012 769,29
- Inne środki trwałe	240 084,56
Inwestycje długoterminowe	10 420 588,15
Długoterminowe aktywa finansowe	10 420 588,15
W jednostkach powiązanych	10 420 588,15
- udziały lub akcje	10 420 588,15
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 930,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	247 930,00
Aktywa obrotowe	28 519 107,85
Należności krótkoterminowe	9 913 463,06
Należności od jednostek powiązanych	165 074,73
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	165 074,73
- do 12 miesięcy	156 298,73
- powyżej 12 miesięcy	8 776,00
Należności od pozostałych jednostek	9 748 388,33
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 623 512,34
- do 12 miesięcy	9 623 512,34
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	100 442,00
Inne	24 433,99
Inwestycje krótkoterminowe	16 001 735,42
Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 001 735,42
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 001 735,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 916 154,51
- inne środki pieniężne	85 580,91
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 603 909,37
Aktywa razem	50 457 459,48

Handwritten signatures and initials in blue ink.

BILANS (cd.)

31.03.2022

zł

PASYWA

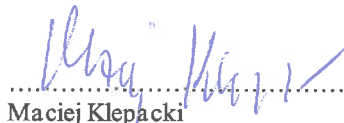
Kapitał własny	43 509 727,88
Kapitał zakładowy	2 311 320,00
Kapitał zapasowy	38 822 895,33
Kapitał z połączenia	59 337,00
Zysk netto	2 316 175,55
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 947 731,60
Rezerwy na zobowiązania	2 084 865,85
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 049 865,85
- długoterminowa	95 346,09
- krótkoterminowa	1 954 519,76
Pozostałe rezerwy	35 000,00
- krótkoterminowe	35 000,00
Zobowiązania krótkoterminowe	4 791 465,96
Wobec jednostek powiązanych	500 102,56
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	500 102,56
- do 12 miesięcy	500 102,56
Wobec pozostałych jednostek	4 207 986,74
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 495 656,56
- do 12 miesięcy	3 495 656,56
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	707 447,35
Z tytułu wynagrodzeń	4 882,83
Fundusze specjalne	83 376,66
Rozliczenia międzyokresowe	71 399,79
Inne rozliczenia międzyokresowe	71 399,79
- krótkoterminowe	71 399,79
Pasywa razem	50 457 459,48



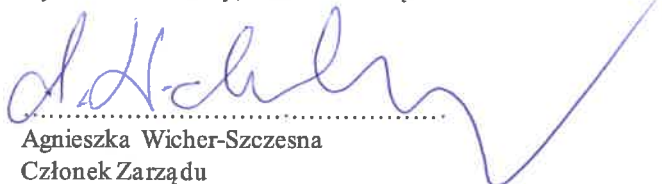
.....
Miłosz Solarz, Główny Księgowy



.....
Dorota Butrym, Dyrektor Finansowy



.....
Maciej Klepacki
Dyrektor Generalny, Członek Zarządu



.....
Agnieszka Wichler-Szczesna
Członek Zarządu

