

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Uzgodniony w dniu 30 czerwca 2015 r. pomiędzy: Bonnier Business Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

Niniejszy dokument został uzgodniony przez:

- (i) zarząd spółki Bonnier Business Polska Sp. z o.o., oraz
- (ii) zarząd spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o.

I. Wprowadzenie.

Spółka Bonnier Business Polska Sp. z o.o., oraz Grupa Bankier.pl Sp. z o.o., uzgadniają niniejszy plan połączenia (dalej „Plan Połączenia”) w celu dokonania połączenia według opisanych poniżej zasad.

II. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek.

Połączeniu będą podlegać następujące spółki kapitałowe:

Spółka Przejmująca:

Bonnier Business Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000024847, NIP:113-01-55-210, kapitał zakładowy 2.000.000 zł zwana dalej „Bonnier Business Polska” lub „Spółką Przejmującą”.

Spółka Przejmowana:

Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000258659, NIP: 972-113-50-60, kapitał zakładowy 70.100 zł., zwana dalej „Grupa Bankier.pl” lub „Spółką Przejmowaną”.

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są w dalszej części łącznie zwane „Spółkami”.

III. Sposób łączenia.

Połączenie Spółek nastąpi w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, tj. w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej, będącej jednoosobową spółką Spółki Przejmującej, na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie). W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie wykreślona z rejestru.

Podstawą połączenia będzie stosowna uchwała nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników Spółki

Q.M. 

Przejmowanej, której projekt przedstawiony został w załączniku nr 1 do niniejszego Planu Połączenia.

W odniesieniu do Spółki Przejmującej uchwała o połączeniu zostanie podjęta przez Zarząd, a jej projekt stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego Planu Połączenia.

Na podstawie art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, która jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej. Łączenie nie będzie wiązało się ze zmianą umowy spółki.

IV. Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej. Zasady dotyczące przyznania udziałów w Spółce Przejmującej. Określenie dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

Spółka Przejmująca nie obejmuje żadnych udziałów w zamian za udziały jakie posiada w Spółce Przejmowanej. W związku z faktem, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, nie zachodzi konieczność ustalania stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej. W związku z powyższym nie zachodzi też konieczność wskazania dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.

V. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Wobec tego, że planowane łączenie dotyczy przejęcia jednoosobowej spółki Spółki Przejmującej, nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą praw przysługujących wspólnikom Spółki Przejmowanej lub innym osobom, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.


VI. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

W planowanym połączeniu nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółek ani dla innych osób uczestniczących w połączeniu, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych.

VII. Zgłoszenie Planu Połączenia do sądu rejestrowego. Ogłoszenie Planu Połączenia.

Niezwłocznie po dniu podpisania Planu Połączenia:

- 1) Spółki zgłoszą Plan Połączenia do sądu rejestrowego właściwego dla każdej z nich,
- 2) Spółki w ciągu 2 dni od podpisania Planu Połączenia udostępnią bezpłatnie do publicznej wiadomości Plan Połączenia na swoich stronach internetowych, odpowiednio

a.m. 

<http://www.bonnier.pl> i <http://www.bankier.pl> Plan pozostanie dostępny na stronach internetowych do dnia zakończenia zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej, na którym będzie podjęta uchwała w sprawie połączenia.

VIII. Zawiadomienia.

Zarządy Spółek dwukrotnie zawiadomią wspólników o zamiarze połączenia stosownie do treści art. 504 Kodeksu spółek handlowych. W zawiadomieniach Zarządy Spółek oznaczą miejsce i termin, w którym wspólnicy będą mogli zapoznać się z dokumentami dotyczącymi połączenia, zgodnie z treścią art. 505 Kodeksu spółek handlowych.

Spółki dokonają wszelkich zgłoszeń lub zawiadomień, a także podejmą inne czynności, których obowiązek dokonania wynika z przepisów prawa, aktów administracyjnych, umów lub innych stosunków prawnych, których którakolwiek ze Spółek jest stroną, w terminach i w sposób tam określony.

Zarządy Spółek zgłoszą do sądu rejestrowego uchwałę o połączeniu, stosownie do treści art. 507 Kodeksu spółek handlowych.

IX. Ogłoszenie o połączeniu Spółek

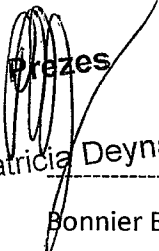
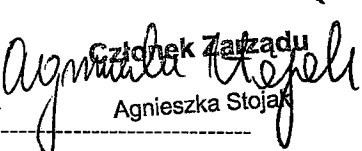
Spółka Przejmująca złoży wniosek o ogłoszenie o połączeniu Spółek w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, zgodnie z art. 508 Kodeksu spółek handlowych.

X. Załączniki



Załącznikami do niniejszego Planu Połączenia są dokumenty przewidziane w art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych, tj.:

1. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Grupa Bankier.pl Sp. z o.o o połączeniu Spółek,
2. Projekt uchwały Zarządu Bonnier Business Polska Sp. z o.o o połączeniu Spółek,
3. Wskazanie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2015r.
4. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 maja 2015r.
5. Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 maja 2015r

Na dowód powyższego Plan Połączenia został sporządzony i podpisany przez Zarządy Spółek - zgodnie z reprezentacją - w dniu 30 czerwca 2015 roku, w czterech (4) jednobrzmiących egzemplarzach, po dwa (2) egzemplarze dla każdej ze Spółek.


Prezes
Patricia Deyna

Członek Zarządu
Agnieszka Stojak

Bonnier Business Polska sp. z o.o.


Prezes
Patricia Deyna

Członek Zarządu
Agnieszka Stojak

Grupa Bankier.pl sp. z o.o.

**Załącznik nr 1 do Planu Połączenia - Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
o połączeniu**

„Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1 odbytego w dniu [•] w przedmiocie połączenia Spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. ze spółką Bonnier Business Polska. Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1.

Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmowana”) postanawia o połączeniu Spółki Przejmowanej ze spółką Bonnier Business Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmująca”).

Na mocy niniejszej uchwały wyrażana jest zgoda na warunki połączenia określone w Planie Połączenia podpisanym przez Zarząd Spółki Przejmowanej oraz Zarząd Spółki Przejmującej w dniu 30 czerwca 2015 roku i ogłoszonym na stronie internetowej Spółki Przejmującej oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej w dniu [•].

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników potwierdza, że jedyny Wspólnik Spółki Przejmowanej mógł zapoznać się w trybie określonym w art. 505 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych z dokumentacją połączenia, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami, w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do Wspólnika w dniach _____

Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą następuje w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 5 i § 6 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej (połączenie przez przejęcie), w wyniku którego Spółka Przejmowana przestanie istnieć bez przeprowadzenia procesu likwidacji.

Połączenie przeprowadzane jest zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej i nie zachodzi konieczność ustalania stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej.

Upoważnia się Zarząd Spółki Bonnier Business Polska. Sp. z o.o. , po uzgodnieniu z Zarządem Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności do realizacji niniejszej uchwały.

Zobowiązuje się Zarząd Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności do realizacji niniejszej uchwały

Uchwał wchodzi w życie z dniem podjęcia ”

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia - Projekt uchwały Zarządu o połączeniu

„Uchwała nr 1 Zarządu Bonnier Business Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1 odbytego w dniu [•] w przedmiocie połączenia Spółki Bonnier Business Polska. Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1 ze spółką Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 1.

Zarząd Spółki Bonnier Business Polska. Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca), działając na podstawie art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych, postanawia o połączeniu Spółki Przejmującej ze spółką Grupa Bankier.pl Sp z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmowana”).

Na mocy niniejszej uchwały wyrażana jest zgoda na warunki połączenia określone w Planie Połączenia podpisanym przez Zarząd Spółki Przejmowanej oraz Zarząd Spółki Przejmującej w dniu 30 czerwca 2015 roku i ogłoszonym na stronie internetowej Spółki Przejmującej oraz na stronie internetowej Spółki Przejmowanej w dniu [•].

Zarząd potwierdza, że jedyny Wspólnik Spółki Przejmującej mógł zapoznać się w trybie określonym w art. 505 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych z dokumentacją połączenia, w tym z Planem Połączenia wraz z załącznikami, w terminach określonych w zawiadomieniach Zarządu wystosowanych do Wspólnika w dniach _____

Połączenie Spółki Przejmowanej ze Spółką Przejmującą następuje w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w związku , z art. 516 § 5 i § 6 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w drodze sukcesji uniwersalnej (połączenie przez przejęcie), w wyniku którego Spółka Przejmowana przestanie istnieć bez przeprowadzenia procesu likwidacji.

Połączenie przeprowadzane jest zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, gdyż Spółka Przejmująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej i nie zachodzi konieczność ustalania stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej.

Zobowiązuje Zarząd Spółki Bonnier Business Polska. Sp. z o.o., po uzgodnieniu z Zarządem Grupa Bankier.pl Sp. z o.o., do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności do realizacji niniejszej uchwały.

Uchwał wchodzi w życie z dniem podjęcia”

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia

Ustalenie wartości majątku spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej)

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej - Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. siedzibą w Warszawie, na dzień 31 maja 2015 roku.

Niniejsze opracowanie dotyczące ustalenia wartości majątku Grupa Bankier.pl Sp. z o.o., zostało sporządzone w związku z planowanym połączeniem spółki z Bonnier Business Polska Sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 punkt 1 kodeksu spółek handlowych.

Podstawa określenia wartości majątku spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o.

Wartość majątku spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. ustalono metodą księgową na podstawie danych wynikających ze sporządzonego bilansu spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. na dzień 31 maja 2015 roku, stosownie do wymogów stawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. Sporządzony bilans jest zgodny z układem bilansu rocznego. Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów dla potrzeb określenia stanu księgowego oraz Bilans spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. zostały przedstawione w Oświadczeniu o stanie księgowym spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o.

Wartość Majątku spółki 4 663 995,81 zł

Na podstawie sporządzonego bilansu wartość majątku spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 31 maja 2015 roku.

Aktywa:

Aktywa trwałe, Aktywa obrotowe: 9 060 934,44 zł.

Zobowiązania:

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 4 396 938,63 zł.

Wartość majątku

Wartość majątku odpowiada wartości aktywów netto spółki 4 663 995,81 zł ustalonych na dzień 31 maja 2015 roku.

Uzasadnienie ustaleniu wartości majątku spółki

Do określenia wartości majątku spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. przyjęto wartość księgową, ponieważ struktura udziałowa Spółki Przejmującej po połączeniu nie ulegnie zmianie w związku z faktem, iż Spółka Przejmująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

Przyjęcie określonej metody wyceny nie ma wpływu na sytuację udziałowców Spółki Przejmowanej gdyż jedynym wspólnikiem spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. jest Spółka Przejmująca - Bonnier Business Polska Sp. z o.o.

Wartość majątku spółki Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. ustalona metodą księgową na dzień 31 maja 2015 roku wynosi 4 663 995,81 zł przy wartości posiadanych aktywów w wysokości 9 060 934,44 zł.

Załącznik nr 4

Do planu połączenia Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. w Warszawie ze spółką Bonnier Business Polska Sp. z o.o. w Warszawie

Oświadczenie o stanie księgowym Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. (Spółki Przejmowanej) na dzień 31 maja 2015r.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 ksh, do planu połączenia dołącza się informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 31 maja 2015r. wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 maja 2015r., przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co ostatni bilans roczny Spółki Przejmowanej, sporządzony na dzień 31 marca 2015r.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodna z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

Zarząd Grupa Bankier Sp. z o.o. oświadcza, że na dzień 31 maja 2015r.:

1. Bilans Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 9 060 934,44zł;
2. Bilans Spółki Przejmowanej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) w kwocie 4 663 995,81zł;
3. Rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej sporządzony za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 31 maja 2015r. wykazuje zysk w wysokości 484 921,69zł.

Powołane wyżej bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej stanowią załączniki do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

1. Bilans sporządzony wg stanu na dzień 31 maja 2015r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 marca 2015 r. do 31 maja 2015r.

Załącznik nr 5

Do planu połączenia Grupa Bankier.pl Sp. z o.o. w Warszawie ze spółką Bonnier Business Polska Sp. z o.o. w Warszawie

Oświadczenie o stanie księgowym Bonnier Business Polska Sp. z o.o. (Spółki Przejmującej) na dzień 31 maja 2015r.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 ksh, do planu połączenia dołącza się informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu zestawionego na dzień 31 maja 2015r. wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 maja 2015r., przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co ostatni bilans roczny Spółki Przejmującej, sporządzony na dzień 31 grudnia 2014r.

Prezentacja danych bilansu wraz z rachunkiem zysków i strat oraz sposób grupowania operacji gospodarczych jest zgodna z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

Zarząd Bonnier Business Polska Sp. z o.o. oświadcza, że na dzień 31 maja 2015r.:

1. Bilans Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 37 413 451,02zł;
2. Bilans Spółki Przejmującej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) w kwocie 3 282 930,16zł;
3. Rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej sporządzony za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 maja 2015r. wykazuje stratę w wysokości 1 241 715,19zł.

Powołane wyżej bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej stanowią załączniki do niniejszego oświadczenia.

Załączniki:

1. Bilans sporządzony wg stanu na dzień 31 maja 2015r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 maja 2015

Grupa Bankier.pl Sp. z o.o.

Bilans - Aktywa		31.05.2015
A. AKTYWA TRWAŁE		2 030 302,39
I. Wartości niematerialne i prawne		862 094,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe		330 274,08
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		837 934,00
B. AKTYWA OBROTOWE		7 030 632,05
I. Zapasy		1 634,36
II. Należności krótkoterminowe		6 148 613,12
III. Inwestycje krótkoterminowe		821 463,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		58 920,62
Aktywa razem:		9 060 934,44

Bilans - Pasywa		31.05.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		4 663 995,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		70 100,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		5 981 772,82
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 872 798,70
VIII. Zysk (strata) netto		484 921,69
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		4 396 938,63
I. Rezerwy na zobowiązania		633 123,14
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		3 763 815,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00
Pasywa razem:		9 060 934,44

Bonnier Business Polska sp. z o.o.

31.05.2015

zł

AKTYWA

Aktywa trwałe	29 100 608,35
Wartości niematerialne i prawne	1 588 952,83
Rzeczowe aktywa trwałe	344 479,80
Inwestycje długoterminowe	25 360 655,74
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 806 519,98
Aktywa obrotowe	8 312 842,67
Zapasy	101 867,61
Należności krótkoterminowe	5 708 853,19
Inwestycje krótkoterminowe	1 913 884,86
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	588 237,01
Aktywa razem	37 413 451,02

31.05.2015

zł

PASYWA

Kapitał własny	3 282 930,16
Kapitał zakładowy	2 000 000,00
Kapitał zapasowy	88 664 224,63
Zysk/(strata) z lat ubiegłych	(86 139 579,28)
Zysk/(strata) netto	(1 241 715,19)
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 731 072,22
Rezerwy na zobowiązania	617 052,36
Zobowiązania krótkoterminowe	30 114 019,86
Rozliczenia międzyokresowe	3 399 448,64
Pasywa razem	37 413 451,02