

Niniejszy plan połączenia przez przejęcie („**PLAN POŁĄCZENIA**”) został uzgodniony w dniu 31 sierpnia 2016 roku pomiędzy zarządami następujących spółek:

1. **CYFROWY POLSAT SPÓŁKA AKCYJNA**, z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Łubinowa 4A, 03-878 Warszawa, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000010078, NIP: 796-18-10-732, REGON: 670925160 („**SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA**” lub „**CYFROWY POLSAT**”) oraz
2. **NETSHARE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**, z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Stanów Zjednoczonych 61A, 04 – 028 Warszawa, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000277904, NIP: 7010063804, REGON: 140904078 („**SPÓŁKA PRZEJMOWANA**” lub „**NETSHARE**”)

Cyfrowy Polsat i Netshare zwane są dalej łącznie „**SPÓLKAMI UCZESTNICZĄCYMI**”.

SPÓŁKI UCZESTNICZĄCE UZGODNIŁY, CO NASTĘPUJE:

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA STATUTOWA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1.1. SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA

Firma: Cyfrowy Polsat Spółka Akcyjna

Typ: spółka akcyjna, spółka publiczna w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

Siedziba statutowa: Warszawa, Polska, adres: ul. Łubinowa 4A, kod pocztowy: 03-878

Oznaczenie rejestru: rejestr przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer wpisu do rejestru: KRS 0000010078

Kapitał zakładowy: 25.581.840,64 PLN, w pełni wpłacony

1.2. SPÓŁKA PRZEJMOWANA

Firma: Netshare Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba statutowa: Warszawa, Polska, adres: Al. Stanów Zjednoczonych 61A, 04 – 028 Warszawa

Oznaczenie rejestru: rejestr przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer wpisu do rejestru: KRS 0000277904

Kapitał zakładowy: 415.700,00 PLN

Wspólnikiem posiadającym 100% (sto procent) kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej jest Spółka Przejmująca. Kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 8.314 udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy.

2. SPOSÓB ŁĄCZENIA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH

- 2.1. Połączenie Spółek Uczestniczących nastąpi poprzez: (i) przeniesienie na Spółkę

B 7

Przejmującą – jako jedyne go wspólnika Spółki Przejmowanej – całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej oraz (ii) rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 §1 pkt 1) KSH („**POŁĄCZENIE**”).

- 2.2. W wyniku Połączenia, Cyfrowy Polsat - zgodnie z postanowieniem art. 494 §1 KSH – wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa Netshare.
- 2.3. Zważywszy, że wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej posiada Spółka Przejmująca:
 - 2.3.1. Zgodnie z art. 515 §1 KSH Połączenie nastąpi bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
 - 2.3.2. Zgodnie z art. 516 §5 KSH w zw. z art. 516 §6 Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego wyznaczonego przez sąd rejestrowy;
 - 2.3.3. Zgodnie z art. 516 §5 KSH w zw. z art. 516 §6 nie zostaną sporządzone sprawozdania zarządów Spółek Uczestniczących.
- 2.4. Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną, art. 516 §1 zd. 1 KSH nie znajdzie zastosowania i zgodnie z art. 506 KSH podstawę Połączenia stanowić będzie uchwała Walnego Zgromadzenia Cyfrowy Polsat zawierająca zgodę akcjonariuszy Cyfrowy Polsat na Plan Połączenia oraz Zgromadzenia Wspólników Netshare zawierająca zgodę jedyne go wspólnika Netshare, tj. Cyfrowy Polsat na Plan Połączenia.

3. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

- 3.1. Spółka Przejmująca nie przyznaje ani nie przyzna w związku z Połączeniem jedyne mu wspólnikowi Spółki Przejmowanej, jak również osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej, praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5) KSH.
- 3.2. Żadna ze Spółek Uczestniczących nie przyznaje ani nie przyzna w związku z Połączeniem żadnych szczególnych korzyści członkom organów Spółki Przejmowanej, jak również członkom organów Spółki Przejmującej, jak również innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

4. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA

- 4.1. W przypadku gdy jakiegokolwiek postanowienie Planu Połączenia okaże się nieważne lub niewykonalne, nie wpłynie to na ważność lub wykonalność pozostałych postanowień Planu Połączenia. Nieważne lub niewykonalne postanowienie zostanie zastąpione ważnym i wykonalnym postanowieniem, które możliwie jak najbliżej odzwierciedla cel nieważnego lub niewykonalnego postanowienia. To samo ma analogiczne zastosowanie do ewentualnych luk w Planie Połączenia.
- 4.2. Do Planu Połączenia, zgodnie z art. 499 § 2 KSH, zostały załączone następujące załączniki:
 1. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu Spółek Uczestniczących.
 2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej o połączeniu Spółek Uczestniczących.
 3. Ustalenie majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2016 roku.
 4. Oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej na dzień 1 sierpnia 2016 roku.
- 4.3. Na podstawie art. 499 § 4 KSH, z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmująca jest spółką

77

publiczną i zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe, nie zostało sporządzone oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

- 4.4. Z uwagi na fakt, że Połączenie zostanie przeprowadzone stosownie do art. 515 §1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że Połączenie nie powoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w statucie Spółki Przejmującej, w związku z Połączeniem statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony.
- 4.5. Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w sześciu egzemplarzach, po trzy dla każdej ze Spółek Uczestniczących.

Zarząd Cyfrowy Polsat S.A.:



Tobiasz Solorz
Prezes Zarządu

Zarząd Netshare Sp. z o.o.:



Tomasz Szelaż
Członek Zarządu



Aneta Jaskólska
Członek Zarządu

Załącznik nr 1 do Planu Połączenia Cyfrowy Polsat S.A. i Netshare Sp. z o.o.

**Uchwała Nr [●]
z dnia [●] 2016 roku
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Cyfrowy Polsat Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
w sprawie połączenia Cyfrowy Polsat S.A. z Netshare Sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie**

§ 1

Działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Cyfrowy Polsat S.A. z siedzibą w Warszawie (**„Spółka Przejmująca”**) niniejszym postanawia o połączeniu, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, Spółki Przejmującej ze spółką pod firmą Netshare Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000277904 (**„Spółka Przejmowana”**), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą – jako jedynego współnika Spółki Przejmowanej – całego majątku Spółki Przejmowanej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji.

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej postanawia, że połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 KSH bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej i według zasad przewidzianych we wspólnym planie połączenia uzgodnionym pomiędzy zarządami Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu 31 sierpnia 2016 roku ogłoszonym w dniu [●] 2016 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym Nr [●], poz. [●] (**„Plan Połączenia”**), stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym współnikiem Spółki Przejmowanej połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH w trybie uproszczonym z ograniczeniami wynikającymi z faktu, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną.

§ 4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Przejmującej wyraża zgodę na załączony do niniejszej uchwały Plan Połączenia.

§ 5

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

Załącznik nr 2 do Planu Połączenia Cyfrowy Polsat S.A. i Netshare Sp. z o.o.

**Uchwała Nr [●]
z dnia [●] 2016 roku
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Netshare Sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie
w sprawie połączenia Netshare Sp. z o.o. z Cyfrowy Polsat S.A.
z siedzibą w Warszawie**

§ 1

Działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Netshare Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (**„Spółka Przejmowana”**), niniejszym postanawia o połączeniu, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, Spółki Przejmowanej ze spółką pod firmą Cyfrowy Polsat S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 000010078 (**„Spółka Przejmująca”**), poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą – jako jedyne go wspólnika Spółki Przejmowanej – całego majątku Spółki Przejmowanej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji.

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej postanawia, że połączenie Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną odbędzie się w sposób określony w art. 515 § 1 KSH bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej i według zasad przewidzianych we wspólnym planie połączenia uzgodnionym pomiędzy zarządami Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej w dniu 31 sierpnia 2016 roku ogłoszonym w dniu [●] 2016 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym Nr [●], poz. [●] (**„Plan Połączenia”**), stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Ponieważ Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej połączenie zostaje dokonane zgodnie z art. 516 § 6 KSH w trybie uproszczonym z ograniczeniami wynikającymi z faktu, że Spółka Przejmująca jest spółką publiczną.

§ 4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmowanej wyraża zgodę na załączony do niniejszej uchwały Plan Połączenia.

§ 5

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

Załącznik nr 3 do Planu Połączenia spółek Cyfrowy Polsat S.A. oraz Netshare Sp. z o.o.

USTALENIE

wartości majątku spółki Netshare Sp. z o.o. na dzień 1 sierpnia 2016 roku

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki Netshare Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że niniejsze ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej zostało sporządzone na dzień 1 sierpnia 2016 roku dla celów połączenia Spółki Przejmowanej ze spółką Cyfrowy Polsat S.A. z siedzibą w Warszawie.

Dla ustalenia wartości majątku spółki Netshare Sp. z o.o. przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 1 sierpnia 2016 roku wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym załącznik nr 4 do Planu Połączenia.

Księgowa metoda wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki Przejmowanej jest równa wartości jej aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki Przejmowanej, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów i sumą zobowiązań.

Wobec powyższego, Zarząd spółki Przejmowanej ustala i oświadcza, że na dzień 1 sierpnia 2016 roku, wartość majątku Spółki Przejmowanej wyniosła 24.174.528 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony sto siedemdziesiąt cztery tysiące pięćset dwadzieścia osiem złotych).



Tomasz Szelaż
Członek Zarządu
Netshare Sp. z o.o.



Aneta Jaskólska
Członek Zarządu
Netshare Sp. z o.o.

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia spółek Cyfrowy Polsat S.A. oraz Netshare Sp. z o.o.

OŚWIADCZENIE

o stanie księgowym spółki Netshare Sp. z o.o.

Działając na podstawie art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki Netshare Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmowana”) oświadcza, że stan księgowy Spółki Przejmowanej przedstawia się zgodnie z poniższym bilansem, sporządzonym na dzień 1 sierpnia 2016 roku (dane w polskich złotych).

AKTYWA	1 sierpnia 2016
Aktywa trwałe	5.590.734
Wartości niematerialne i prawne	300.476
Znak towarowy	29.333
Inne wartości niematerialne i prawne	271.143
Inwestycje długoterminowe	4.856.000
Długoterminowe aktywa finansowe	4.856.000
w jednostkach powiązanych	4.856.000
Udziały lub akcje	4.856.000
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	434.258
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	434.258
Aktywa obrotowe	18.936.227
Należności krótkoterminowe	2.827.705
Należności od jednostek powiązanych	1.938.730
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	236.824
- do 12-tu miesięcy	236.824
Inne należności	1.701.906
Należności od pozostałych jednostek	888.975
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	598.626
- do 12-tu miesięcy	598.626
Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	290.349
Inwestycje krótkoterminowe	16.108.522
Krótkoterminowe aktywa finansowe	16.108.522
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16.108.522
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16.108.522
Aktywa razem	24.526.961

PASYWA**1 sierpnia
2016****Kapitał własny****24.174.528**

Kapitał zakładowy

415.700

Kapitał zapasowy

35.734.300

Strata z lat ubiegłych

(15.684.907)

Zysk netto

3.709.435

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**352.433****Zobowiązania krótkoterminowe****352.433**

Wobec jednostek powiązanych

51.690

Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:

51.690

- do 12-tu miesięcy

51.690

Wobec pozostałych jednostek

300.743

Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:

219.677

- do 12-tu miesięcy

219.677

Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych

32.741

świadczeń

Z tytułu wynagrodzeń

48.282

Inne zobowiązania

43

Pasywa razem**24.526.961**Tomasz Szeląg
Członek Zarządu
Netshare Sp. z o.o.Aneta Jaskólska
Członek Zarządu
Netshare Sp. z o.o.

71