

PLAN PODZIAŁU SPÓŁKI

INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA AKCYJNA

POPRAZ PRZENIESIENIE CZĘŚCI MAJĄTKU W POSTACI ZORGANIZOWANEJ
CZĘŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA NA SPÓŁKĘ INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SP. Z O.O.

(PODZIAŁ PRZEZ WYDZIELENIE NA PODSTAWIE
ART. 529 § 1 PKT 4 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH)

UZGODNIONY W WARSZAWIE DNIA 31 STYCZNIA 2022 R.

1. WPROWADZENIE

Zarząd spółki pod firmą Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (01-208), przy ul. Przyokopowej 33, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000922327, NIP: 5272971275, REGON: 389994690 („**Spółka Dzielona**”) oraz zarząd spółki pod firmą Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (01-208), przy ul. Przyokopowej 33, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000365359, NIP: 7010258264, REGON: 142596907 („**Spółka Przejmująca**”), działając na podstawie art. 533 § 1 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) sporządzili niniejszy plan podziału Spółki Dzielonej („**Plan Podziału**”). Podział Spółki Dzielonej nastąpi w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. poprzez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, w tym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, na Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie). Spółka Dzielona oraz Spółka Przejmująca będą dalej łącznie zwane „**Spółkami Uczestniczącymi w Podziale**”.

W przedsiębiorstwie Spółki Dzielonej został wyodrębniony organizacyjnie i funkcjonalnie dział IT („**Dział IT**”), który funkcjonuje jako odrębna część struktury Spółki Dzielonej względem pozostałych działów Spółki Dzielonej. Wyodrębnienie doprowadziło do powstania działu stanowiącego odrębną zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, tworząc odrębną linię biznesową, obejmującą gałąź IT działalności Spółki.

Dział IT funkcjonuje zatem w ramach Spółki Dzielonej jako część przedsiębiorstwa wyodrębniona pod względem:

1. organizacyjnym - jest to funkcjonalnie wyodrębniona jednostka organizacyjna Spółki Dzielonej; jednostka ta funkcjonuje w strukturze organizacyjnej Spółki jako Dział IT;
2. finansowym - ewidencja zdarzeń gospodarczych w Spółce Dzielonej prowadzona jest w sposób umożliwiający przyporządkowanie przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów do zorganizowanej części przedsiębiorstwa;
3. funkcjonalnym – Dział IT wyposażony jest w odpowiednie zaplecze techniczne oraz składniki majątkowe niezbędne do prowadzenia przypisanej do niego działalności (zadań i funkcji), do działu przypisane są osoby dysponujące adekwatną do przedmiotu działalności wiedzą i doświadczeniem.

Powyższe oznacza, że Dział IT posiada wszelkie atrybuty, jakie powinna posiadać zorganizowana część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ KC, art. 4a pkt. 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt. 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, a tym samym może stanowić lub stanowi potencjalne, niezależne przedsiębiorstwo, samodzielnie realizujące zadania gospodarcze Spółki Dzielonej.

Istotą planowanego podziału Spółki Dzielonej jest dokonanie jej podziału poprzez wydzielenie ze Spółki Dzielonej zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Działu IT, przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Działu IT na Spółkę Przejmującą i pozostawienie pozostałej części majątku Spółki Dzielonej, stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa w tejże Spółce Dzielonej.

Po zakończeniu podziału Spółki Dzielonej, Spółka Przejmująca będzie kontynuowała dotychczasową działalność prowadzoną przez Dział IT, zaś Spółka Dzielona będzie kontynuowała prowadzenie działalności gospodarczej w oparciu o składniki majątkowe nieprzeniesione na Spółkę Przejmującą.

Działając na podstawie art. 533 § 2 KSH oraz art. 534 KSH w związku z zamiarem podziału Zarząd Spółki Dzielonej uchwałą z dnia 31 stycznia 2022 r. wyraził zgodę na niniejszy Plan Podziału. Analogiczna uchwała w przedmiocie wyrażenia zgody na Plan Podziału została podjęta przez Zarząd Spółki Przejmującej w dniu 31 stycznia 2022 r.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Spółka Dzielona

Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (01-208), przy ul. Przyokopowej 33, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000922327, NIP: 5272971275, REGON: 389994690, o kapitale zakładowym w wysokości 152.645,00 zł (opłacony w całości).

Spółka, na którą zostanie przeniesiona część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej (Spółka Przejmująca)

Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (01-208), przy ul. Przyokopowej 33, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000365359, NIP: 7010258264, REGON: 142596907, o kapitale zakładowym w wysokości 10.000,00 zł.

3. SPOSÓB PODZIAŁU I JEGO PODSTAWY PRAWNE

Podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany w trybie art. 529 § 1 pkt 4 KSH, tj. przez przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, tym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa (Działu IT) na istniejącą spółkę – Spółkę Przejmującą (podział przez wydzielenie), w zamian za udziały Spółki Przejmującej, które zostaną przyznane dotychczasowym akcjonariuszom Spółki Dzielonej, na zasadach określonych w niniejszym Planie Podziału.

Z wyjątkami opisanymi w niniejszym Planie Podziału, majątek, który zostanie przeniesiony na Spółkę Przejmującą, tj. Dział IT, stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ KC oraz art. 4a pkt. 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 2 pkt. 27e) ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, tj. stanowi organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie wyodrębniony ze Spółki Dzielonej zespół składników materialnych i niematerialnych, jak również zobowiązań potrzebnych do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie prowadzenia działalności polegającej na tworzeniu, zarządzaniu i utrzymaniu oprogramowania służącego do skutecznego monitoringu mediów, szczegółowo opisanych w dalszej części Planu Podziału.

Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej zostało dokonane przy wykorzystaniu metody dochodowej – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) na dzień 1 grudnia 2021 r.

Wartość majątku Spółki Dzielonej, obliczona zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) wg.

stanu na 1 grudnia 2021 r. wynosi 87.176.746,00 zł (osiemdziesiąt siedem milionów sto siedemdziesiąt sześć tysięcy siedemset czterdzieści sześć złotych).

Wartość majątku wydzielanego do Spółki Przejmującej, w tym w postaci Działu IT, obliczona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) na dzień 1 grudnia 2021 r., wynosi 23.947.959,00 zł (dwadzieścia trzy miliony dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych).

Wartość bilansowa (aktywów netto) majątku wydzielanego do Spółki Przejmującej, w tym w postaci Działu IT, ustalona w oparciu o bilans obejmujący składniki majątku przenoszone do Spółki Przejmującej, według stanu na dzień 1 grudnia 2021 r., wynosi natomiast 1.190.041,11 zł (jeden milion sto dziewięćdziesiąt tysięcy czterdzieści jeden złotych jedenaście groszy).

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej zostało dokonane przy wykorzystaniu metody dochodowej – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) na dzień 1 grudnia 2021 r.

Wartość majątku Spółki Przejmującej, obliczona zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF), według stanu na 1 grudnia 2021 r. wynosi 1.743.375,00 zł (jeden milion siedemset czterdzieści trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć złotych).

Opis wyodrębnionych składników majątku (aktywów i pasywów) podlegających przeniesieniu na Spółkę Przejmującą został zamieszczony w punkcie 9 Planu Podziału.

Planowany podział nastąpi bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej. Zgodnie z art. 542 § 4 KSH wydzielenie zostanie sfinansowane przez obniżenie kapitałów własnych Spółki Dzielonej, innych niż kapitał zakładowy.

Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 130.000,00 zł (sto trzydzieści tysięcy złotych), mającym pokrycie w wartości przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa oraz innych wybranych składników majątku Spółki Przejmującej ustalonej dla potrzeb niniejszego podziału na kwotę 23.947.959,00 zł (dwadzieścia trzy miliony dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych), w drodze utworzenia 2.600 (dwóch tysięcy sześciuset) nowych równych i niepodzielnych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział („**Nowe Udziały**”). Wartość podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej została ustalona poprzez porównanie wartości Spółki Przejmującej oraz wartości majątku przenoszonego do Spółki Dzielonej (tj. wartości ustalone metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych – DCF). Tak ustalona wartość podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (137.365,51 zł) została następnie zaokrąglona w dół do kwoty 130.000,00 zł, przy czym zaokrąglenie to nie będzie powodować uszczerbku dla żadnego z akcjonariuszy Spółki Dzielonej, mając na uwadze, to iż skład akcjonariatu oraz proporcje akcji w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej są takie same jak skład wspólników oraz proporcje udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej.

Nowe Udziały zostaną przyznane w całości, w zamian za wydzielany majątek Spółki Dzielonej, akcjonariuszom Spółki Dzielonej, tj. Michałowi Sienickiemu, Pawłowi Sanowskiemu oraz Krzysztofowi Sitkiewiczowi, w proporcjach akcji w kapitale zakładowym, jakie akcjonariusze ci posiadają w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.

Kwota różnicy pomiędzy łączną wartością wydzielonego majątku a wartością podwyższenia kapitału

zakładowego Spółki Przejmującej zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

Wydzielenie nastąpi z dniem wpisu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z art. 530 § 2 KSH („Dzień Wydzielenia”).

4. STOSUNEK WYMIANY ACJI SPÓŁKI DZIELONEJ NA UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

W Spółce Dzielonej nie nastąpi obniżenie kapitału zakładowego. Mając na względzie powyższe oraz sposób podziału, nie ustala się stosunku wymiany akcji Spółki Dzielonej na udziały Spółki Przejmującej, a w zamian za wydzielany majątek ze Spółki Dzielonej do Spółki Przejmującej akcjonariusze otrzymają udziały w Spółce Przejmującej, według zasad wskazanych w niniejszym Planie Podziału, z jednoczesnym zachowaniem dotychczas posiadanych akcji w Spółce Dzielonej.

Nie przewiduje się dokonywania dopłat, o których mowa w art. 529 § 3 i 4 KSH.

5. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

Akcjonariat Spółki Dzielonej na dzień sporządzania Planu Podziału jest następujący:

Akcjonariusz	Posiadane akcje Spółki Dzielonej	Łączna liczba posiadanych akcji Spółki Dzielonej	Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej
Michał Jerzy Sienicki	112.170 akcji serii A 24 akcje serii B	112.194	73,5%
Paweł Władysław Sanowski	37.390 akcji serii A 8 akcji serii B	37.398	24,5%
Krzysztof Sitkiewicz	3053 akcje serii B	3.053	2%
	Łącznie	152.645	100%

Kapitał zakładowy Spółki Dzielonej wynosi 152.645,00 zł i dzieli się na 152.645 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda i łącznej wartości nominalnej 152.645,00 zł.

Po dokonaniu podziału Spółki Dzielonej struktura własnościowa Spółki Dzielonej nie ulegnie zmianie.

Osobami uprawnionymi do otrzymania udziałów w Spółce Przejmującej będą akcjonariusze Spółki Dzielonej, tj.: Michał Jerzy Sienicki, Paweł Władysław Sanowski oraz Krzysztof Sitkiewicz, tj. osoby będące jednocześnie aktualnymi wspólnikami Spółki Przejmującej.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej po jego podwyższeniu będzie wynosił 140.000,00 zł (sto czterdzieści tysięcy złotych) i będzie dzielił się na 2.800 (dwa tysiące osiemset) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział i łącznej wartości nominalnej 140.000,00 zł (sto czterdzieści tysięcy złotych).

Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 130.000,00 zł (sto trzydzieści tysięcy złotych), mającym pokrycie w wartości przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej, w drodze utworzenia Nowych Udziałów.

W wyniku podziału przez wydzielenie, udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej zostaną objęte w Dniu Wydzielenia przez akcjonariuszy Spółki Dzielonej, w następujący sposób:

Wspólnik Spółki Przejmującej	Liczba nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej	Liczba udziałów w Spółce Przejmującej po podwyższeniu kapitału zakładowego	Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej po podwyższeniu kapitału zakładowego
Michał Jerzy Sienicki	1911	2.058	73,5%
Paweł Władysław Sanowski	637	686	24,5%
Krzysztof Sitkiewicz	52	56	2%
łącznie	2600	2800	100%

6. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które zostaną utworzone w wyniku Podziału, uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej począwszy od Dnia Wydzielenia.

7. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE DZIELONEJ

Udziały Spółki Przejmującej należące do Michała Sienickiego będą uprzywilejowane w ten sposób, że Zgromadzenie Wspólników będzie ważne, jeżeli reprezentowane są na nim udziały Spółki Przejmującej posiadane przez Michała Sienickiego, na zasadach określonych w §8 ust.4 umowy Spółki Przejmującej oraz w taki sposób, że udziały Spółki Przejmującej objęte lub nabyte przez Michała Sienickiego są uprzywilejowane w taki sposób, że wspólnik posiadający te udziały jest uprawniony do powoływania wszystkich członków Zarządu Spółki Przejmującej, na zasadach określonych w §15 ust.1 umowy Spółki Przejmującej. Osoby o szczególnych uprawnieniach w Spółce Dzielonej posiadać będą zatem prawa w Spółce Przejmującej co najmniej równoważne z tymi, które przysługiwały im dotychczas, tj. zgodnie z dyspozycją art. 547§1 KSH.

8. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W PODZIALE

Nie przewiduje się przydzielenia szczególnych korzyści członkom organów Spółki Dzielonej i Spółki Przejmującej, ani innym osobom uczestniczącym w Podziale, z zastrzeżeniem pkt 7 powyżej.

9. OPIS SKŁADNIKÓW MAJĄTKU PRZYPADAJĄCYCH SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W przedsiębiorstwie Spółki Dzielonej został wyodrębniony organizacyjnie i funkcjonalnie Dział IT, który funkcjonuje jako odrębna część struktury Spółki Dzielonej względem pozostałych działów Spółki Dzielonej. Wyodrębnienie doprowadziło do powstania działu stanowiącego odrębną zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, tworząc odrębną linię biznesową, obejmującą gałąź IT działalności Spółki.

Dział IT będzie przedmiotem przeniesienia do Spółki Przejmującej w ramach podziału Spółki Dzielonej przez wydzielenie. Przeniesieniu do Spółki Przejmującej podlegać będą następujące składniki Działu IT:

1. Sprzęt komputerowy, tj.:
 - a) OptiPlex 9010;
 - b) HP Compaq 8100 Elite SFF PC
 - c) OptiPlex 7020
 - d) OptiPlex 7020
 - e) OptiPlex 9020
 - f) OptiPlex XE2
 - g) HP Compaq 8100 Elite SFF PC.
2. Bazy danych oraz aplikacje, tj.:
 - a) Platformy serwerowe aplikacji - 16;
 - b) Platforma serwerowa developerska – 1.
3. Prawa i obowiązki wynikające z następujących licencji (umów licencyjnych), tj.:
 - a) Imm.Finereader.Gearman;
 - b) Imm.mht2pdf.getfile
 - c) PDFParser_prasa
 - d) Usługa OCR/FineReader
 - e) Usługa OCROnline
 - f) XML_parser
4. Następuje aplikacje oraz programy, tj.:

- a) IMM Forms - Wieloaplikacyjne oprogramowanie do monitorowania wszystkich typów mediów: prasy, radio, TV, internetu, social media, reklam a także do zarządzania tym monitoringiem;
- b) Słownik-Odmiany - Autorski słownik języka polskiego, rumuńskiego, słów kluczowych i nowomowy;
- c) Sprodiany.imm - Webowa aplikacja pozwalająca przeglądać wynik lematyzacji;
- d) forms.imm - Aplikacja do zarządzania procesami produkcyjnymi i sprzedażowymi monitoringu wszystkich mediów;
- e) Sonda - Oprogramowanie do kolekcjonowania monitorowanych stron internetowych w określonych interwałach czasowych;
- f) Analizator - Oprogramowanie do ekstrakcji treści wartościowej;
- g) Klasyfikator - Oprogramowanie do klasyfikacji (kategoryzacji) elementów treści;
- h) IMM Scrappery - Oprogramowanie do pozyskiwania postów i komentarzy w oparciu o API wybranych serwisów społecznościowych;
- i) RTVGui web - Oprogramowanie służące do monitorowania RTV;
- j) RTVauto - Oprogramowanie służące auto-monitorowania RTV;
- k) IMM Forms-Reklamy - Autorskie oprogramowanie do wykrywania i monitorowania reklam prasowych i RTV;
- l) Vforms - Oprogramowanie webowe do klasyfikowania wykrytych reklam;
- m) forms.mc - Autorskie oprogramowanie do gromadzenia, klasyfikacji i zarządzania danymi MediaContact;
- n) Biuletyn (Platforma) - Internetowy serwis informacyjny (aplikacja) służący do przeglądania i analizowania wyników monitoringu wszystkich mediów oraz monitoringu reklam;
- o) MediaContact - Aplikacja kliencka prezentująca dane MediaContact;
- p) Biuro Prasowe - Aplikacja umożliwiające tworzenie stron internetowych - wirtualnych biur prasowych;
- q) Moduł Analityczny - Interaktywna aplikacja internetowa pozwalająca na zaawansowaną analizę wyników monitoringu wszystkich mediów;
- r) IMMapp - Mobilna aplikacja hybrydowa do przeglądania wyników polskiego monitoringu mediów, dostępna dla systemów operacyjnych Android, IOS i HarmonyOS;
- s) mTRapp - Mobilna aplikacja hybrydowa do przeglądania wyników rumuńskiego monitoringu mediów, dostępna dla systemów operacyjnych Android, IOS i HarmonyOS;
- t) Lematyzator - Autorskie oprogramowanie do analizy języka polskiego/rumuńskiego i składni digitalizowanych tekstów;
- u) Parser dat - Oprogramowanie parsujące;
- v) Lang_detect - Oprogramowanie do wykrywania języka postów;

- w) m3u8 Service - Oprogramowanie przygotowujące w sposób dynamiczny nagrania radiowe (pliki mp3) i telewizyjne (pliki ts) do odtwarzania i analizy w autorskim programie komputerowym RTVGui web;
 - x) Imm.Finereader.Gearman - Oprogramowanie OCR;
 - y) Imm.mht2pdf.getfile - Oprogramowanie do tworzenia plików o zadanym formacie wyjściowym;
 - z) PDFParser_prasa - Oprogramowanie parsujące;
 - aa) Usługa OCR/FineReader - Oprogramowanie OCR;
 - bb) Usługa OCROnline - Oprogramowanie OCR;
 - cc) XML_parser - Oprogramowanie parsujące;
 - dd) Baza IMM - Oprogramowanie baz danych gromadzących wynik monitoringu mediów (funkcje bazy danych).
5. Prawa i obowiązki wynikające z umów zawartych z pracownikami i współpracownikami, tj. Jarosławem Wielgosz, Martą Rossa, Adrianem Ćwiek, Jakubem Kowalczyk, Rafałem Żaba, Damianem Iwan oraz Pawłem Cygan.
 6. Prawa i obowiązki wynikające z umowy licencyjnej Mediatrust Romania S.R.L z siedzibą w Bukareszcie przy Sector 3, Str. Pascal Aristide, No. 29-31, ZONE 1, Floor 2, wpisanej do rejestru handlowego pod numerem J40/3215/1999, przedmiotem której było udzielenie licencji na rzecz spółki Mediatrust Romania S.R.L do określonego know-how, oprogramowania oraz utworów w celu m.in. umożliwienia Mediatrust Romania S.R.L świadczenia usług monitoringu mediów na terytorium Rumunii;
 7. Należność w kwocie 651,00 zł (według stanu na dzień 1 grudnia 2021 r.) w stosunku do Mediatrust Romania S.R.L z tytułu usług świadczonych przez Spółkę Dzieloną;
 8. Rezerwa na wypłatę ewentualnego ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla pracowników podlegających przeniesieniu do Spółki Przejmującej – w kwocie 18.796,09 zł;
 9. Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w części dotyczącej pracowników podlegających przeniesieniu do Spółki Przejmującej – 9.718,98 zł;
 10. Oprócz ww. aktywów i pasywów działu IT przeniesieniu do Spółki Przejmującej podlegać będą następujące aktywa Spółki Dzielonej:
 - a) Wszystkie posiadane przez Spółkę Dzieloną udziały w spółce pod prawem rumuńskim pod firmą Mediatrust Romania S.R.L z siedzibą w Bukareszcie przy Sector 3, Str. Pascal Aristide, No. 29-31, ZONE 1, Floor 2, wpisanej do rejestru handlowego pod numerem J40/3215/1999;
 - b) Wierzytelność o zwrot pożyczki wraz z odsetkami w kwocie 484.965,31 zł (według stanu na dzień 1 grudnia 2021 r.) w stosunku do spółki pod firmą Proto sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000218024), wynikająca z umowy pożyczki z dnia 24 czerwca 2013 r. zawartej pomiędzy spółką Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Marketing spółka komandytowa (KRS nr 0000445593), jako

pożyczkodawcą, a spółką Proto sp. z o.o., jako pożyczkobiorcą, którą to wierzytelność Spółka Dzielona nabyła w wyniku połączenia spółek Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Marketing spółka komandytowa (KRS nr 0000445593) oraz Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (KRS nr 0000725609).

10. ZASADY PODZIAŁU UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ MIĘDZY AKCJONARIUSZY SPÓŁKI DZIELONEJ

Dotychczasowi akcjonariusze Spółki Dzielonej, tj. Michał Sienicki, Paweł Sanowski oraz Krzysztof Sitkiewicz, obejmą wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji w Spółce Dzielonej, w następujący sposób:

Wspólnik Spółki Przejmującej	Liczba udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej	Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej po podwyższeniu kapitału zakładowego
Michał Jerzy Sienicki	1911	73,5%
Paweł Władysław Sanowski	637	24,5%
Krzysztof Sitkiewicz	52	2%
łącznie	2600	100%

Szczegółowe zasady podziału udziałów, które zostaną utworzone w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej w wyniku Podziału, pomiędzy akcjonariuszy Spółki Dzielonej zostały opisane w pkt 5 powyżej.

ZAŁĄCZNIKI

1. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej w sprawie podziału przez wydzielenie;
2. Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w sprawie podziału przez wydzielenie;
3. Projekt zmian umowy Spółki Przejmującej;
4. Ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej;
5. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej;
6. Ustalenie wartości majątku podlegającego przeniesieniu do Spółki Przejmującej;
7. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Dzielonej;
8. Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej.

Na dowód powyższego, Plan Połączenia został sporządzony i podpisany przez zarządy Spółek Uczestniczących w Podziale w dniu 31 stycznia 2022 r.

INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA AKCYJNA

Paweł Sanowski – Prezes Zarządu

Krzysztof Sitkiewicz – Członek Zarządu

INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Paweł Sanowski – Prezes Zarządu

Krzysztof Sitkiewicz – Członek Zarządu

Załącznik nr 1 - projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Dzielonej w sprawie podziału przez wydzielenie.

Uchwała nr __
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia _____ 2022 roku
w sprawie podziału Spółki przez wydzielenie

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 529§1 pkt 4) oraz art. 541 Kodeksu spółek handlowych, postanawia przyjąć uchwałę o następującej treści: -----

§1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie postanawia dokonać podziału spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej jako „**Spółka Dzielona**”) poprzez wydzielenie zgodnie z art. 529§1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych i przeniesienie części majątku, w tym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, jaką stanowi Dział IT, na spółkę pod firmą **Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000365359 (zwaną dalej jako „**Spółka Przejmująca**”). Wydzielenie nastąpi w dniu wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego stosownie do art. 530§2 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako „**Dzień Wydzielenia**”). -----

§2

1. Podział Spółki Dzielonej zostanie przeprowadzony przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 130.000,00 zł (sto trzydzieści tysięcy złotych), mającym pokrycie w wartości przenoszonej części majątku Spółki Dzielonej, w tym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa, ustalonej dla potrzeb niniejszego podziału na kwotę 23.947.959,00 zł (dwadzieścia trzy miliony dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych), według stanu na dzień 1 grudnia 2021 r., stosownie do art. 534§2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, w drodze utworzenia 2600 (dwóch tysięcy sześciuset) nowych równych i niepodzielnych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział („**Nowe Udziały**”). Nowe Udziały zostaną przyznane w całości, w zamian za wydzielany majątek Spółki Dzielonej, akcjonariuszom Spółki Dzielonej, tj. Michałowi Sienickiemu, Pawłowi Sanowskiemu oraz Krzysztofowi Sitkiewiczowi, w proporcjach

akcji w kapitale zakładowym, jakie akcjonariusze ci posiadają w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej.

2. Podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany zgodnie z art. 542§4 Kodeksu spółek handlowych, z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy. W związku z podziałem nie ulegnie zmianie treść statutu Spółki Dzielonej.

§3

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie postanawia wyrazić zgodę na treść planu podziału Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, uzgodnionego pomiędzy zarządami obu spółek w dniu 31 stycznia 2022 r., który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§4

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie postanawia wyrazić zgodę na następujące zmiany umowy Spółki Przejmującej: -----

1) § 8 ust. 1 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 140.000,00 zł (sto czterdzieści tysięcy złotych) i dzieli się na 2.800 (dwa tysiące osiemset) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy.”-----

2) § 9 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„Udziały w kapitale zakładowym zostają objęte w następujący sposób: -----

1. 147 (sto czterdzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 7.350,00 zł (siedem tysięcy trzysta pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Michała Jerzego Sienickiego i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----

2. 49 (czterdzieści dziewięć) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 2.450,00 zł (dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Pawła Władysława Sanowskiego i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----

3. 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 200,00 zł (dwieście złotych) zostają objęte przez Krzysztofa Sitkiewicza i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----

4. 1.911 (tysiąc dziewięćset jedenaście) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 95.500,00 zł (dziewięćdziesiąt pięć

tysięcy pięćset złotych) zostają objęte przez Michała Jerzego Sienickiego, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie; -----

5. 637 (sześćset trzydzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 31.850,00 zł (trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Pawła Władysława Sanowskiego, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie; -----

6. 52 (pięćdziesiąt dwa) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 2.600,00 zł (dwa tysiące sześćset złotych) zostają objęte przez Krzysztofa Sitkiewicza, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie. -----

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany z dniem wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----

Załącznik nr 2 - projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmującej w sprawie podziału przez wydzielenie.

Uchwała nr __

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Warszawie

z dnia _____ 2022 roku

w sprawie podziału przez wydzielenie, podwyższenia kapitału zakładowego oraz zmiany umowy Spółki

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 529§1 pkt 4) oraz art. 541 Kodeksu spółek handlowych, postanawia przyjąć uchwałę o następującej treści: -----

§1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej jako „**Spółka Przejmująca**”) postanawia wziąć udział i wyrazić zgodę na dokonanie podziału spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000922327 (zwanej dalej jako „**Spółka Dzielona**”), poprzez wydzielenie zgodnie z art. 529§1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych i przeniesienie części majątku, w tym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki Dzielonej, jaką stanowi Dział IT, na Spółkę Przejmującą. Wydzielenie nastąpi w dniu wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego stosownie do art. 530§2 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako „**Dzień Wydzielenia**”). -----

§2

1. W związku z podziałem Spółki Dzielonej dokonuje się podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej o kwotę 130.000,00 zł (sto trzydzieści tysięcy złotych), tj. z kwoty 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych) do kwoty 140.000,00 zł (sto czterdzieści tysięcy złotych), w drodze utworzenia 2.600 (dwóch tysięcy sześciuset) nowych równych i niepodzielnych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy udział („**Nowe Udziały**”). Pokrycie Nowych Udziałów nastąpi poprzez wydzielenie zgodnie z art. 529§1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych i przeniesienie części majątku Spółki Dzielonej, w tym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa jaką stanowi Dział IT, na rzecz Spółki Przejmującej. Nadwyżka wartości majątku Spółki Dzielonej stanowiącego

pokrycie Nowych Udziółów ponad łączną wartość nominalną Nowych Udziółów zostanie przeniesiona na kapitał zapasowy Spółki Przejmującej.

2. Nowe Udzióły zostaną przyznane w całości, w zamian za wydzielany majątek Spółki Dzielonej, akcjonariuszom Spółki Dzielonej, tj. Michałowi Sienickiemu, Pawłowi Sanowskiemu oraz Krzysztofowi Sitkiewiczowi, w proporcjach akcji w kapitale zakładowym, jakie akcjonariusze ci posiadają w kapitale zakładowym Spółki Dzielonej, tj. (i) Michał Sienicki objemie 1911 (tysiąc dziewięćset jednaście) Nowych Udziółów o łącznej wartości nominalnej 95.500,00 zł (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset złotych); (ii) Paweł Sanowski objemie 637 (sześćset trzydzieści siedem) Nowych Udziółów o łącznej wartości nominalnej 31.850,00 zł (trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) oraz (iii) Krzysztof Sitkiewicz objemie 52 (pięćdziesiąt dwa) Nowe Udzióły o łącznej wartości nominalnej 2.600,00 zł (dwa tysiące sześćset złotych).
3. Podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany zgodnie z art. 542§4 Kodeksu spółek handlowych, z kapitałów własnych Spółki Dzielonej innych niż kapitał zakładowy, tj. bez obniżania kapitału zakładowego Spółki Dzielonej, z uwagi na posiadanie przez Spółkę Dzieloną wystarczających kapitałów własnych innych niż kapitał zakładowy. W związku z podziałem nie ulegnie zmianie treść statutu Spółki Dzielonej.

§3

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie postanawia wyrazić zgodę na treść planu podziału Spółki Dzielonej oraz Spółki Przejmującej, uzgodnionego pomiędzy zarządami obu spółek w dniu 31 stycznia 2022 r., który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§4

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie postanawia wyrazić zgodę oraz dokonuje zmiany umowy Spółki Przejmującej: -----

1) § 8 ust. 1 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 140.000,00 zł (sto czterdzieści tysięcy złotych) i dzieli się na 2.800 (dwa tysiące osiemset) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy.”-----

2) § 9 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„Udziały w kapitale zakładowym zostają objęte w następujący sposób: -----
1. 147 (sto czterdzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 7.350,00 zł (siedem tysięcy trzysta pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Michała Jerzego Sienickiego i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----

2. 49 (czterdzieści dziewięć) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 2.450,00 zł (dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Pawła Władysława Sanowskiego i pokryte w całości wkładem pieniężnym;-----
3. 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 200,00 zł (dwieście złotych) zostają objęte przez Krzysztofa Sitkiewicza i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----
4. 1.911 (tysiąc dziewięćset jedenaście) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 95.500,00 zł (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset złotych) zostają objęte przez Michała Jerzego Sienickiego, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie; -----
5. 637 (sześćset trzydzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 31.850,00 zł (trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Pawła Władysława Sanowskiego, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie; -----
6. 52 (pięćdziesiąt dwa) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 2.600,00 zł (dwa tysiące sześćset złotych) zostają objęte przez Krzysztofa Sitkiewicza, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie. -----

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym podział Spółki Dzielonej zostanie dokonany z dniem wpisania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----

Załącznik nr 3 - projekt zmian umowy Spółki Przejmującej

W związku z planowanym podziałem Spółki Dzielonej przez wydzielenie planuje się dokonanie następujących zmian umowy Spółki Przejmującej:

1) § 8 ust. 1 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 140.000,00 zł (sto czterdzieści tysięcy złotych) i dzieli się na 2.800 (dwa tysiące osiemset) udziałów o wartości nominalnej 50,00 (pięćdziesiąt) złotych każdy.”-----

2) § 9 umowy Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie: -----

„Udziały w kapitale zakładowym zostają objęte w następujący sposób: -----

1. 147 (sto czterdzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 7.350,00 zł (siedem tysięcy trzysta pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Michała Jerzego Sienickiego i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----

2. 49 (czterdzieści dziewięć) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 2.450,00 zł (dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Pawła Władysława Sanowskiego i pokryte w całości wkładem pieniężnym;-----

3. 4 (cztery) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 200,00 zł (dwieście złotych) zostają objęte przez Krzysztofa Sitkiewicza i pokryte w całości wkładem pieniężnym; -----

4. 1.911 (tysiąc dziewięćset jednaście) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 95.500,00 zł (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset złotych) zostają objęte przez Michała Jerzego Sienickiego, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie; -----

5. 637 (sześćset trzydzieści siedem) udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 31.850,00 zł (trzydzieści jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) zostają objęte przez Pawła Władysława Sanowskiego, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr 0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie; -----

6. 52 (pięćdziesiąt dwa) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości 2.600,00 zł (dwa tysiące sześćset złotych) zostają objęte przez Krzysztofa Sitkiewicza, przy czym objęcie udziałów nastąpiło w wyniku podziału przez wydzielenie spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna (KRS nr

0000922327) oraz przeniesienia części majątku tej spółki na Spółkę w wyniku podziału przez wydzielenie. -----

Załącznik nr 4 – ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej

W związku z planowanym podziałem Spółki Dzielonej poprzez wydzielenie konieczne jest ustalenie wartości majątku Spółki Dzielonej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału Spółki Dzielonej (udostępnienie planu podziału na stronie internetowej Spółki Dzielonej).

Po przeanalizowaniu aspektów związanych z przedmiotem i celem wyceny, a także po dokonaniu przeglądu najczęściej stosowanych metod wyceny oraz mając na względzie założenie ciągłości prowadzenia działalności gospodarczej, do oszacowania wartości majątku Spółki Dzielonej na dzień 1 grudnia 2021 r. wybrano metodę dochodową – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF), polegającą w szczególności na szacowaniu przyszłych przepływów pieniężnych oraz dyskontowaniu ich w celu określenia ich wartości bieżącej.

Wartość majątku Spółki Dzielonej ustalona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) na dzień 1 grudnia 2021 r. wynosi 87.176.746,00 zł (osiemdziesiąt siedem milionów sto siedemdziesiąt sześć tysięcy siedemset czterdzieści sześć złotych).

Załącznik nr 5 – ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej

W związku z planowanym podziałem Spółki Dzielonej poprzez wydzielenie konieczne jest ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału Spółki Dzielonej (udostępnienie planu podziału na stronie internetowej Spółki Dzielonej).

Po przeanalizowaniu aspektów związanych z przedmiotem i celem wyceny, a także po dokonaniu przeglądu najczęściej stosowanych metod wyceny oraz mając na względzie założenie ciągłości prowadzenia działalności gospodarczej, do oszacowania wartości majątku Spółki Przejmującej na dzień 1 grudnia 2021 r. wybrano metodę dochodową – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF), polegającą w szczególności na szacowaniu przyszłych przepływów pieniężnych oraz dyskontowaniu ich w celu określenia ich wartości bieżącej.

Wartość majątku Spółki Przejmującej ustalona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) na dzień 1 grudnia 2021 r. wynosi 1.743.375,00 zł (jeden milion siedemset czterdzieści trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć złotych).

Załącznik nr 6 – ustalenie wartości majątku podlegającego przeniesieniu do Spółki Przejmującej

W związku z planowanym podziałem Spółki Dzielonej poprzez wydzielenie konieczne jest ustalenie wartości majątku podlegającego przeniesieniu do Spółki Przejmującej, opisanego szczegółowo w pkt 9 Planu Podziału, na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu podziału Spółki Dzielonej (udostępnienie planu podziału na stronie internetowej Spółki Dzielonej).

Po przeanalizowaniu aspektów związanych z przedmiotem i celem wyceny, a także po dokonaniu przeglądu najczęściej stosowanych metod wyceny oraz mając na względzie założenie ciągłości prowadzenia działalności gospodarczej, do oszacowania wartości majątku Spółki Dzielonej podlegającego przeniesieniu do Spółki Przejmującej na dzień 1 grudnia 2021 r. wybrano metodę dochodową – zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF), polegającą w szczególności na szacowaniu przyszłych przepływów pieniężnych oraz dyskontowaniu ich w celu określenia ich wartości bieżącej.

Wartość majątku podlegającego przeniesieniu do Spółki Przejmującej ustalona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych (DCF) na dzień 1 grudnia 2021 r. wynosi 23.947.959,00 zł (dwadzieścia trzy miliony dziewięćset czterdzieści siedem złotych dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć złotych).

Załącznik nr 7 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Dzielonej.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI DZIELONEJ – INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA AKCYJNA**

Zarząd spółki Instytut Monitorowania Mediów Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej jako „**Spółka Dzielona**”) niniejszym oświadcza, że na dzień 1 grudnia 2021 r.:

- a) bilans Spółki Dzielonej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 4.863.801,30 zł (słownie: cztery miliony osiemset sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset jeden złotych trzydzieści groszy),
- b) bilans Spółki Dzielonej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) 3.674.213,57 zł (słownie: trzy miliony sześćset siedemdziesiąt cztery tysiące dwieście trzynaście złotych pięćdziesiąt siedem groszy).

Powyższe wartości zostały ustalone przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Bilans Spółki Dzielonej został sporządzony na dzień 1 grudnia 2021 r.

INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA AKCYJNA

Paweł Sanowski – Prezes Zarządu

Krzysztof Sitkiewicz – Członek Zarządu

Załącznik nr 8 – Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ – INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Zarząd spółki Instytut Monitorowania Mediów spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej jako „**Spółka Przejmująca**”) niniejszym oświadcza, że na dzień 1 grudnia 2021 r.:

- a) bilans Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 45.594,55 zł (słownie: czterdzieści pięć tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt cztery złote pięćdziesiąt pięć groszy),
- b) bilans Spółki Przejmującej wykazuje sumę aktywów netto (kapitały własne) 43.100,55 zł (słownie: czterdzieści trzy tysiące sto złotych pięćdziesiąt pięć groszy).

Powyższe wartości zostały ustalone przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Bilans Spółki Przejmującej został sporządzony na dzień 1 grudnia 2021 r.

INSTYTUT MONITOROWANIA MEDIÓW SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Paweł Sanowski – Prezes Zarządu

Krzysztof Sitkiewicz – Członek Zarządu