

## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 28 czerwca 2023 roku w Warszawie pomiędzy:

(1) spółką pod firmą **P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Warszawie, ul. Wynalazek 1, 02-677 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000217207, posiadającej NIP: 9512120077 oraz REGON: 015808609, kapitał zakładowy 48.856.500,00 złotych, jako spółką przejmującą, zwaną dalej „P4” lub „**Spółką Przejmującą**”, reprezentowaną przez członków Zarządu, tj. Jeana Marca Hariona, Michała Andrzeja Ziółkowskiego, Mikkelą Frankilda Noesgaardą oraz Beatę Małgorzatę Zborowską,

oraz

(2) spółką pod firmą **UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, al. „Solidarności” 171, 00-877 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000273136, posiadającą NIP: 5262461791 oraz REGON: 016308978, kapitał zakładowy 223.696.000,00 złotych, jako spółką przejmowaną, zwaną dalej „UPC” lub „**Spółką Przejmowaną**”, reprezentowaną przez członków Zarządu tj. Jeana Marca Hariona, Beatę Małgorzatę Zborowską, Mikkelą Frankilda Noesgaardą oraz Michała Andrzeja Ziółkowskiego.

### PREAMBULA

1. P4 jest jedynym wspólnikiem spółki UPC.
2. W celu uproszczenia zarządzania zarówno P4 jak i UPC, oraz zmniejszenia kosztów funkcjonowania powyższych spółek, P4 i UPC zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1) ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych, poprzez przejęcie całego majątku UPC (Spółka Przejmowana) przez P4 (Spółka Przejmująca) („**Połączenie**”).

### MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

#### 1. TYPY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

- 1.1 P4 jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 1.2 UPC jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.

#### 2. FIRMY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

- 2.1 Spółka Przejmująca: P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 2.2 Spółka Przejmowana: UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

#### 3. SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

- 3.1 Siedziba Spółki Przejmującej: Warszawa.
- 3.2 Siedziba Spółki Przejmowanej: Warszawa.

#### **4. SPOSÓB ŁĄCZENIA**

- 4.1 Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) (*łączenie się przez przejęcie*) w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, tj. P4 (Spółka Przejmująca) przejmie cały majątek UPC (Spółka Przejmowana), której jest jedynym wspólnikiem.
- 4.2 Mając na uwadze, że Spółka Przejmująca jest uprawniona ze 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, stosownie do treści art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, art. 494 § 4 oraz art. 499 § 1 pkt 2) – 4) Kodeksu spółek handlowych nie znajdą zastosowania do Połączenia. Tym samym, Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a niniejszy plan połączenia nie zawiera informacji w zakresie: (i) stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej za udziały w Spółce Przejmującej i wysokości ewentualnych dopłat; (ii) zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz (iii) dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
- 4.3 Zgodnie z art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych niniejszy plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności, jak również nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się spółek, o których to sprawozdaniach mowa w art. 501 § 1 Kodeksu spółek handlowych.
- 4.4 Zgodnie z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, w odniesieniu do Spółki Przejmującej połączenie zostanie przeprowadzone bez powzięcia uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, o której to uchwale mowa w art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych.
- 4.5 W wyniku Połączenia struktura udziałowa Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie tj. jedynym wspólnikiem P4 pozostanie spółka **Iliad Purple S.A.S.** z siedzibą w Paryżu, przy 16 rue de la Ville L'Évêque, Paris, France, wpisana do Rejestru Handlowego pod numerem 537915050.

#### **5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ DOPLAT**

- 5.1 W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej ani ewentualnych dopłat, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

#### **6. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ**

- 6.1 W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i przyznawania nowych udziałów Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych.

#### **7. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ**

- 7.1 W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej, wobec czego wskazywanie dnia, od którego nowe udziały uprawniają do udziału w zysku (art. 499 § 1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych jest bezprzedmiotowe.

## **8. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ**

- 8.1 W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, wspólnikom Spółki Przejmowanej ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

## **9. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

- 9.1 W związku z Połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych, członkom organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej ani innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

## **10. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI SPÓŁKI PRZEJMująCEJ**

- 10.1 W ramach procedury Połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej, wobec czego w związku z Połączeniem nie przewiduje się zmiany umowy spółki Spółki Przejmującej i do niniejszego Planu Połączenia nie załącza się projektu jej zmiany.

## **11. OBLIGATORYJNE ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA**

- 11.1 Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych załączniki do niniejszego planu połączenia stanowią:

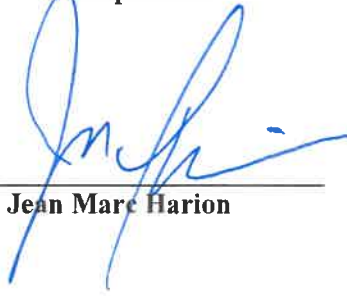
Załącznik Nr 1 Projekt uchwały zgromadzenia wspólników UPC o Połączeniu z P4;

Załącznik Nr 2 Ustalenie wartości majątku UPC, jako Spółki Przejmowanej na dzień 31 maja 2023 roku;

Załącznik Nr 3 Oświadczenie P4 z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów Połączenia na dzień 31 maja 2023 roku;

Załącznik Nr 4 Oświadczenie UPC z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów Połączenia na dzień 31 maja 2023 roku.

Za P4 sp. z o.o.:



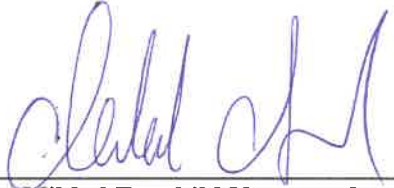
---

**Jean Marc Harion**



---

**Beata Małgorzata Zborowska**



---

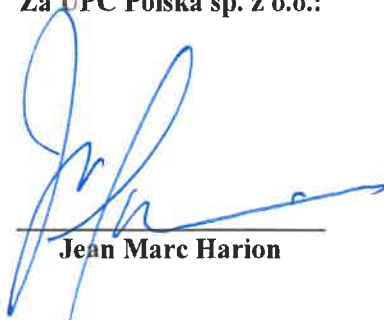
**Mikkel Frankild Noesgaard**



---

**Michał Andrzej Ziółkowski**

**Za UPC Polska sp. z o.o.:**



---

**Jean Marc Harion**



---

**Beata Małgorzata Zborowska**



---

**Mikkel Frankild Noesgaard**



---

**Michał Andrzej Ziółkowski**

**ZAŁĄCZNIK NR 1**  
**do planu połączenia P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz**  
**UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**Uchwała**  
**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników**  
**spółki UPC Polska sp. z o.o.**

**z dnia [●] sierpnia 2023 roku**

**w sprawie połączenia**

**§1**  
**Połączenie spółek**

**1. Połączenie spółek**

Na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 w zw. z art. 506 § 1 oraz art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, uchwała się połączenie spółki **UPC Polska sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, al. „Solidarności” 171, 00-877 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000273136 („Spółka” lub „Spółka Przejmowana”),

ze spółką

**P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Warszawie, ul. Wynalazek 1, 02-677 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000217207 („Spółka Przejmująca”),

dalej jako „**Połączenie**”.

**2. Zgoda na Plan Połączenia**

Zgodnie z art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraża zgodę na Plan Połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną z dnia [●] czerwca 2023 roku ogłoszony w dniu [●] czerwca 2023 roku na stronach internetowych pod następującymi adresami: [●] (dla Spółki Przejmującej) oraz [●] (dla Spółki Przejmowanej). Treść Planu Połączenia, wraz z załącznikami, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Pierwsze zawiadomienie wspólnika Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej o zamiarze połączenia zostało dokonane w dniu [●] czerwca 2023 roku.

Drugie zawiadomienie wspólnika Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej o zamiarze połączenia zostało dokonane w dniu [●] lipca 2023 roku.

**3. Tryb połączenia spółek**

Zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Połączenie nastąpi w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co wynika z faktu, że Spółka Przejmująca jest uprawniona ze 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej.

#### **4. Zmiana umowy spółki Spółki Przejmującej**

Nie przewiduje się żadnych zmian umowy spółki Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem.

Wspólnikom ani osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej nie zostaną przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych.

Ponadto, członkom organów łączących się spółek, ani innym osobom uczestniczącym w Połączeniu nie zostaną przyznane żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych.

#### **§2**

#### **Wykonanie uchwały**

1. Zobowiązuje się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień przepisów tytułu IV działu I rozdziału 2 Kodeksu spółek handlowych, a w szczególności do:
  - (a) zgłoszenia Połączenia do Krajowego Rejestru Sądowego, oraz
  - (b) dokonania ogłoszenia o Połączeniu.
2. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

**ZAŁĄCZNIK NR 2**  
**do planu połączenia P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**oraz UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU**  
**SPÓŁKI UPC POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Zgodnie z art. 499 § 2 punkt 3 Kodeksu spółek handlowych, wartość majątku spółki przejmowanej **UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, al. „Solidarności” 171, 00-877 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000273136, posiadającej numer NIP: 5262461791 oraz numer REGON: 016308978, kapitał zakładowy 223.696.000,00 złotych, została ustalona na podstawie wartości księgowej przedstawionej w bilansie z dnia 31 maja 2023 roku.

Księgowa metoda wyceny ustala wartość spółki na poziomie jej aktywów netto.

Stan aktywów i zobowiązań (pasywów) UPC Polska sp. z o.o. na dzień 31 maja 2023 roku jest następujący:

**Aktywa:** 1 875 839 tysięcy złotych (słownie: jeden miliard osiemset siedemdziesiąt pięć milionów osiemset trzydzieści dziewięć tysięcy złotych)

**Pasywa:** 1 875 839 tysięcy złotych (słownie: jeden miliard osiemset siedemdziesiąt pięć milionów osiemset trzydzieści dziewięć tysięcy złotych)

w tym zobowiązania: 844 112 tysiące złotych (słownie: osiemset czterdzieści cztery miliony sto dwanaście tysięcy złotych).

Wartość aktywów netto UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością obliczona zgodnie ze wskazanymi wyżej wartościami księgowymi wynosi 1 031 727 tysięcy złotych (słownie: jeden miliard trzydzieści jeden milionów siedemset dwadzieścia siedem tysięcy złotych).



Za P4 sp. z o.o.:




---

**Jean Marc Harion**



---

**Beata Malgorzata Zborowska**



---

**Mikkel Frankild Noesgaard**



---

**Michał Andrzej Ziółkowski**

Za UPC Polska sp. z o.o.:



---

**Jean Marc Harion**



---

**Beata Malgorzata Zborowska**



---

**Mikkel Frankild Noesgaard**



---

**Michał Andrzej Ziółkowski**

**ZAŁĄCZNIK NR 3**  
**do planu połączenia P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz**  
**UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**OŚWIADCZENIE**  
**SPÓŁKI P4 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O STANIE**  
**KSIĘGOWYM SPÓŁKI DLA CELÓW POŁĄCZENIA**

Zarząd spółki pod firmą **P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Warszawie, ul. Wynałazek 1, 02-677 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000217207, posiadającej NIP: 9512120077 oraz REGON: 015808609, kapitał zakładowy 48.856.500 złotych, zwanej dalej „P4”, oświadcza w imieniu i na rzecz P4 w trybie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, co następuje:

W związku z zamiarem połączenia P4, jako spółki przejmującej, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych ze spółką pod firmą **UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, al. „Solidarności” 171, 00-877 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000273136, posiadającą NIP: 5262461791 oraz REGON: 016308978, kapitał zakładowy 223.696.000,00 złotych, jako spółką przejmowaną, w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 maja 2023 roku, został ustalony w trybie art. 499 § 2 pkt 4) oraz § 3 Kodeksu spółek handlowych następujący stan księgowy P4 na dzień 31 maja 2023 roku:

- (i) Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 18 430 013 tysięcy złotych (osiemnaście miliardów czterysta trzydzieści milionów trzynaście tysięcy złotych).

Powołany wyżej bilans sporządzony na dzień 31 maja 2023 roku stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Informacja o stanie księgowym P4 została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Warszawa, dnia 28 czerwca 2023 roku

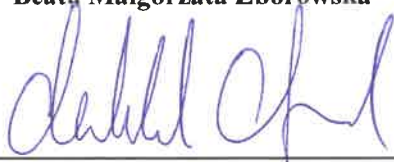
Za P4 sp. z o.o.:



**Jean Marc Harion**



**Beata Malgorzata Zborowska**

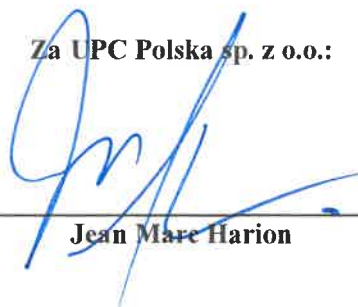


**Mikkel Frankild Noesgaard**



**Michał Andrzej Ziółkowski**

Za UPC Polska sp. z o.o.:



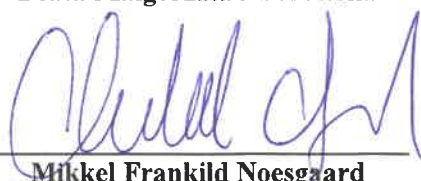
---

**Jean Marc Harion**



---

**Beata Malgorzata Zborowska**



---

**Mikkel Frankild Noesgaard**



---

**Michał Andrzej Ziolkowski**

**BILANS SPÓŁKI P4 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
**SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 MAJA 2023 ROKU**  
(wartości podane w tysiącach złotych)

**31 maja 2023**

**AKTYWA**

**Aktywa trwałe**

Wartości niematerialne	2 373 670
Rzeczowe aktywa trwałe	2 162 718
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	4 164 389
Koszty umów z klientami	418 152
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	4 559 366
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	30 804

**Aktywa trwałe razem**

**13 709 099**

**Aktywa obrotowe**

Zapasy	501 447
Należności z tytułu dostaw i usług oraz inne należności	2 069 310
Aktywa z tytułu umów z klientami	1 659 937
Należności z tytułu podatku dochodowego	124
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	98 343
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	240 328
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	61 439
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	89 986

**Aktywa obrotowe razem**

**4 720 914**

**AKTYWA RAZEM**

**18 430 013**

**PASYWA**

**Kapitał własny**

Kapitał zakładowy	48 857
Kapitał zapasowy	(183 049)
Pozostałe kapitały rezerwowe	80 675
Zyski zatrzymane	263 360

**Kapitał własny razem**

**209 843**

**Zobowiązania długoterminowe**

Długoterminowe zobowiązania finansowe	14 044 855
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania	134 790
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	110 667
Inne zobowiązania długoterminowe	7 814

**Zobowiązania długoterminowe razem**

**14 298 126**

**Zobowiązania krótkoterminowe**

Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 204 762
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	1 227 419
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	367 563
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	55 226
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	56 149
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	10 925

**Zobowiązania krótkoterminowe razem**

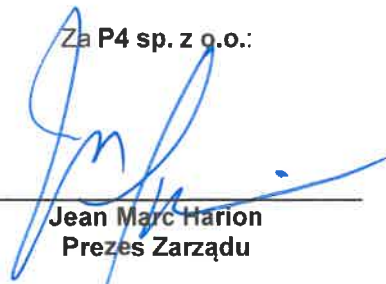
**3 922 044**

**PASYWA RAZEM**

**18 430 013**

Warszawa, dnia 28 czerwca 2023 roku

Za P4 sp. z o.o.:



**Jean Marc Harion**  
Prezes Zarządu



**Beata Małgorzata Zborowska**  
Członek Zarządu



**Mikkel Frankild Noesgaard**  
Członek Zarządu



**Michał Andrzej Ziółkowski**  
Członek Zarządu

**ZAŁĄCZNIK NR 4**  
**do planu połączenia P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz**  
**UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**OŚWIADCZENIE**  
**SPÓŁKI UPC POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ O**  
**STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI DLA CELÓW POŁĄCZENIA**

Zarząd spółki pod firmą **UPC Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, al. „Solidarności” 171, 00-877 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000273136, posiadającą NIP: 5262461791 oraz REGON: 016308978, kapitał zakładowy 223.696.000,00 złotych zwanej dalej „UPC”, oświadcza w imieniu i na rzecz UPC w trybie art. 499 § 2 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych, co następuje:

W związku z zamiarem połączenia UPC jako spółki przejmowanej w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych ze spółką pod firmą **P4 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, ul. Wynałazek 1, 02-677 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000217207, posiadającą NIP: 9512120077 oraz REGON: 015808609, kapitał zakładowy 48.856.500 złotych, jako spółką przejmującą, w oparciu o bilans sporządzony na dzień 31 maja 2023 roku, został ustalony w trybie art. 499 § 2 pkt 4) oraz § 3 Kodeksu spółek handlowych następujący stan księgowy UPC na dzień 31 maja 2023 roku:

- (i) Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 1 875 839 tysięcy złotych (słownie: jeden miliard osiemset siedemdziesiąt pięć milionów osiemset trzydzieści dziewięć tysięcy złotych).

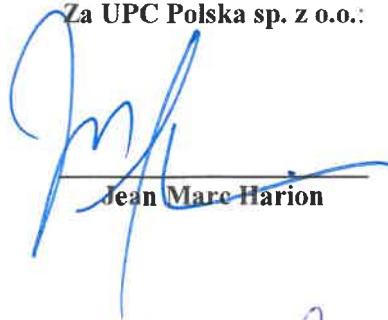
Powołany wyżej bilans sporządzony na dzień 31 maja 2023 roku stanowi załącznik do niniejszego oświadczenia.

Informacja o stanie księgowym UPC została sporządzona przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Warszawa, dnia 28 czerwca 2023 roku



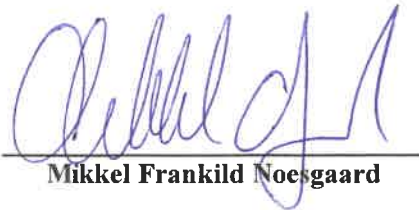
Za UPC Polska sp. z o.o.:



**Jean Marc Harion**



**Beata Małgorzata Zborowska**



**Mikkel Frankild Noesgaard**



**Michał Andrzej Ziółkowski**

Za P4 sp. z o.o.:



---

**Jean Marc Harion**



---

**Beata Małgorzata Zborowska**



---

**Mikkel Frankild Noesgaard**



---

**Michał Andrzej Ziółkowski**


**BILANS**  
**SPÓŁKI UPC SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
**SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 MAJA 2023 ROKU**  
(wartości podane w tysiącach złotych)

<b>AKTYWA</b>	
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 328 275</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>580 553</b>
Wartość firmy	449 491
Inne wartości niematerialne i prawne	131 062
<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>677 534</b>
Środki trwale	626 326
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	15
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 393
urządzenia techniczne i maszyny	603 545
środki transportu	9 459
inne środki trwale	4 914
Środki trwale w budowie	51 208
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5</b>
Długoterminowe aktywa finansowe	5
w pozostałych jednostkach	5
– udziały lub akcje	5
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>70 183</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 095
Inne rozliczenia międzyokresowe	4 088
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>547 564</b>
<b>Zapasy</b>	<b>104 762</b>
Materiały	55 083
Półprodukty i produkty w toku	49 679
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>69 510</b>
Należności od pozostałych jednostek	69 510
z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	63 839
– do 12 miesięcy	63 839
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zc	2 707
inne	2 964
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>330 016</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	330 016
w jednostkach powiązanych	273 560
– udzielone pożyczki	273 560
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56 456
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 456
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>43 276</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 875 839</b>

<b>PASYWA</b>	
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 031 727</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	223 695
Kapitał (fundusz) zapasowy	624 175
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	682 149
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-466 163
Wynik finansowy netto roku obrachunkowego	-32 129
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>844 112</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>364 233</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	95 257
Rezerwa na świadczenia emerytalne	16 783
– długoterminowa	1 606
– krótkoterminowa	15 177
Pozostałe rezerwy	252 193
– długoterminowa	238 459
– krótkoterminowa	13 734
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>13 928</b>
Wobec pozostałych jednostek	<b>13 928</b>
inne zobowiązania finansowe	13 928
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>198 903</b>
Wobec jednostek powiązanych	52 547
z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	52 547
– do 12 miesięcy	52 547
Wobec pozostałych jednostek	143 403
inne zobowiązania finansowe	4 804
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	109 652
– do 12 miesięcy	109 652
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	11 567
z tytułu wynagrodzeń	-69
inne	17 449
Fundusze specjalne	2 953
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>267 048</b>
Inne rozliczenia międzyokresowe	267 048
– długoterminowe	3 844
– krótkoterminowe	263 204
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 875 839</b>

Warszawa, dnia 28 czerwca 2023 roku

Za UPC Polska sp. z o.o.:



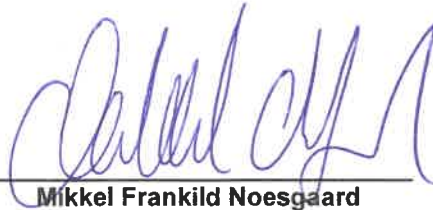
---

**Jean-Marc Harion**  
Prezes Zarządu



---

**Beata Małgorzata Zborowska**  
Członek Zarządu



---

**Mikkel Frankild Noesgaard**  
Członek Zarządu



---

**Michał Andrzej Ziółkowski**  
Członek Zarządu