
PLAN POŁĄCZENIA

**GRUPA WIRTUALNA POLSKA S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

ORAZ

**BUSINESS AD NETWORK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

SPORZĄDZONY W WARSZAWIE W DNIU 28 PAŹDZIERNIKA 2016 ROKU

Warszawa, dnia 28 października 2016 r.

PLAN POŁĄCZENIA

Działając na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, Zarządy spółek:

1. **Grupa Wirtualna Polska Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000580004, o numerze NIP: 5272645593, o numerze REGON: 142742958, z kapitałem zakładowym w wysokości 317.957.850 zł - wpłaconym w całości (dalej: „**GWP S.A.**” lub „**Spółka Przejmująca**”)

oraz

2. **Business Ad Network Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000339763, o numerze NIP 8982166076, o numerze REGON 021093726, z kapitałem zakładowym w wysokości 312.000 PLN (dalej: „**BAN Sp. z o.o.**” lub „**Spółka Przejmowana**”)

uzgadniają Plan Połączenia GWP S.A. oraz BAN Sp. z o.o. Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia odbywa się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh w związku z art. 515 § 1 ksh oraz z uwzględnieniem uproszczenia procedury uregulowanego w art. 516 § 6 ksh, poprzez przeniesienie całego majątku BAN Sp. z o.o. na GWP S.A. bez podwyższenia kapitału zakładowego GWP S.A. jak i bez wymiany udziałów („łączenie się przez przejęcie przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej”). Ponieważ sto procent udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej przysługuje Spółce Przejmującej, Połączenie nastąpi zgodnie z art. 516 § 6 ksh, przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia, tj. wspólnicy Spółki Przejmowanej nie staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej (art. 494 § 4 ksh), Połączenie zostanie przeprowadzone bez określenia w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wartości ewentualnych dopłat, zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestniczenia w zysku tej Spółki (art. 499 § 1 pkt. 2-4 ksh). Nie dojdzie tym samym do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (art. 515 § 1 ksh).

1. DEFINICJE

GWP S.A., Spółka Przejmująca

GWP spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000580004, o numerze NIP: 5272645593, o numerze REGON: 142742958, z kapitałem zakładowym w wysokości 317.957.850 zł - wpłaconym w całości.

BAN Sp. z o.o., Spółka Przejmowana

BAN spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000339763, o numerze NIP 8982166076, o numerze REGON 021093726, z kapitałem zakładowym w wysokości 312.000 PLN – wpłaconym w całości

Dzień Połączenia

Dzień wpisu Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej.

ksh

Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037 ze zm.)

Plan Połączenia

Niniejszy Plan Połączenia z dnia 28 października 2016 r. Spółek GWP S.A. i BAN Sp. z o.o., uzgodniony przez Zarządy: GWP S.A. i BAN Sp. z o.o. w dniu 28 października 2016 r.

Połączenie

Połączenie przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, z uwzględnieniem uproszczenia procedury uregulowanego w art. 516 § 6 ksh, przeprowadzane zgodnie z zasadami określonymi w Planie Połączenia.

2. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU (art. 499 § 1 pkt 1 ksh)

W Połączeniu uczestniczą:

a) jako Spółka Przejmująca:

GWP Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa;

b) Jako Spółka Przejmowana:

BAN spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław;

3. SPOSÓB POŁĄCZENIA (art. 499 § 1 pkt 1 ksh)

3.1 Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh, poprzez przeniesienie całego majątku BAN Sp. z o.o. (będącą Spółką Przejmowaną) na GWP S.A. (będącą Spółką Przejmującą) w drodze sukcesji uniwersalnej, oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 493 § 1 ksh.

3.2 Ponieważ Spółka Przejmująca przejmuje Spółkę Przejmowaną będącą jednoosobową spółką Spółki Przejmującej Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, zgodnie z postanowieniami art. 515 § 1 ksh w związku z art. 514 § 1 ksh oraz zgodnie z art. 516 § 6 ksh, przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia, tj.:

3.2.1. Nie zostanie sporządzone pisemne sprawozdanie Zarządów każdej z łączących się Spółek uzasadniające Połączenie, o którym mowa w art. 501 ksh;

3.2.2. Plan Połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 ksh;

3.2.3. Połączenie zostanie przeprowadzone bez wydawania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółki Przejmowanej;

3.2.4. wspólnicy Spółki Przejmowanej nie staną się akcjonariuszami Spółki Przejmującej (art. 494 § 4 ksh);

- 3.2.5. Połączenie zostanie przeprowadzone bez określenia w Planie Połączenia stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej i wartości ewentualnych dopłat, zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestniczenia w zysku tej Spółki (art. 499 § 1 pkt. 2-4 ksh);
 - 3.2.6. W wyniku Połączenia nie będą przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 5 ksh ani żadne szczególne korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt. 6 ksh;
 - 3.2.7. nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (z art. 515 § 1 ksh);
 - 3.2.8. udostępnienie planu połączenia, o którym mowa w art. 500 § 2¹ ksh, oraz udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 ksh, nastąpi co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie Połączenia;
- 3.3 Zgodnie z art. 506 ksh oraz art. 516 § 1 ksh w związku z 516 § 6 ksh Połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, tj. w odniesieniu do Spółki Przejmującej Połączenie odbędzie się bez podejmowania uchwały, o której mowa w art. 506 ksh i tym samym bez zmiany Statutu Spółki Przejmującej;
- 3.4 W wyniku Połączenia, zgodnie z treścią art. 494 § 1 ksh Spółka Przejmująca wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej. Stosownie do treści art. 516 § 6 ksh z uwagi na wyłącznie stosowania 494 § 4 ksh z Dniem Połączenia jedyny wspólnik Spółki Przejmowanej nie stanie się akcjonariuszem Spółki Przejmującej.
- 3.5 Połączenie nastąpi z dniem wpisania Połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Wpis ten, zgodnie z art. 493 § 2 ksh wywołuje skutek wykreślenia z rejestru Spółki Przejmowanej.
- 3.6 Celem Połączenia jest optymalizacja i uproszczenie struktury właścicielskiej. Dzięki Połączeniu wzmocniony zostanie efekt synergii oraz skali, a w konsekwencji pozycja GWP S.A. na rynku reklamy internetowej. Przeprowadzane Połączenie wpłynie na optymalizację prowadzonej działalności gospodarczej poprzez wzmocnienie głównego profilu działalności GWP S.A i rozszerzenie zasięgu istniejącej sieci reklamowej o ofertę premium grupującą wybrane serwisy internetowe liderów branżowych, Grupy Money.pl, LinkedIn, Agory, Motorpresse oraz C.H. Beck. GWP S.A. stanie się podmiotem kumulującym kluczowe aktywa i funkcje związane z prowadzeniem działalności na rynku internetowym oraz zarządzającym procesami biznesowymi skierowanymi na rozwój

działalności reklamowej. Połączenie zagwarantuje uproszczenie procesów wewnątrzgrupowych i usprawnienie prowadzenia działalności gospodarczej w ramach głównego profilu działalności GWP S.A.

ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników BAN Sp. z o.o. o Połączeniu – Załącznik nr 1;
- 2) Ustalenie wartości majątku Spółki BAN Sp. z o.o. na dzień 1 września 2016 r. – Załącznik nr 2;
- 3) Oświadczenie Zarządu Spółki BAN Sp. z o.o. zawierające informację o stanie księgowym BAN Sp. z o.o., sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 września 2016 r. – Załącznik nr 3.
- 4) Oświadczenie Zarządu Spółki GWP S.A. zawierające informację o stanie księgowym GWP S.A., sporządzone dla celów Połączenia na dzień 1 września 2016 r. – Załącznik nr 4.

* * *

Zarząd GWP S.A.

Jacek Świdorski
Prezes Zarządu

Michał Brański
Członek Zarządu

Krzysztof Sierota
Członek Zarządu

Elżbieta Bujńiewicz-Belka
Członek Zarządu

Zarząd BAN Sp. z o.o.

Michał Dzienisz
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 1

DO PLANU POŁĄCZENIA

**GRUPA WIRTUALNA POLSKA S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

ORAZ

**BUSINESS AD NETWORK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

SPORZĄDZONY W WARSZAWIE W DNIU 28 PAŹDZIERNIKA 2016 ROKU

PROJEKT UCHWAŁY O POŁĄCZENIU

**GRUPA WIRTUALNA POLSKA S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA) ORAZ BUSINESS AD NETWORK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU (SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

UCHWAŁA

Nadzwyczajnego Zgromadzenie Wspólników

Business Ad Network Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

z dnia _____

w przedmiocie: połączenia Grupa Wirtualna Polska S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Business Ad Network Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

§ 1

„Działając na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych („ksh”) oraz art. 514 § 1 ksh, art. 515 § 1 ksh, art. 516 § 6 ksh w zw. z art. 506 § 1 ksh, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Business Ad Network Sp. z o.o. („Business Ad Network Sp. z o.o.”) niniejszym postanawia podjąć uchwałę o:

połączeniu spółki **Grupa Wirtualna Polska Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000580004, o numerze NIP: 5272645593, o numerze REGON: 142742958, z kapitałem zakładowym w wysokości 317.957.850 zł - wpłaconym w całości (dalej: „GWP S.A.” lub „Spółka Przejmująca”), poprzez przeniesienie na GWP S.A. całego majątku Business Ad Network Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we

Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000339763, o numerze NIP 8982166076, o numerze REGON 021093726, z kapitałem zakładowym w wysokości 312.000 PLN (dalej: „BAN Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”) bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej a tym samym bez wymiany udziałów („łączenie się przez przejęcie przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej”). Zgodnie z art. 493 § 2 ksh, ww. połączenie nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru.

§ 2

Działając na podstawie art. 506 § 1 ksh, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników BAN Sp. z o.o. **wyraża zgodę** na plan połączenia GWP S.A. oraz BAN Sp. z o.o., uzgodniony przez GWP S.A. i BAN Sp. z o.o. w dniu 28 października 2016 r., udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej GWP S.A.: <http://onas.wp.pl/restrukturyzacja.html> oraz stronie internetowej BAN Sp. z o.o.: <http://ban.pl/aktualnosci/> od dnia 28 października 2016 r., złożony w sądzie rejestrowym właściwym dla BAN Sp. z o.o. w dniu 28 października 2016 r. („**Plan Połączenia**”).

§ 3

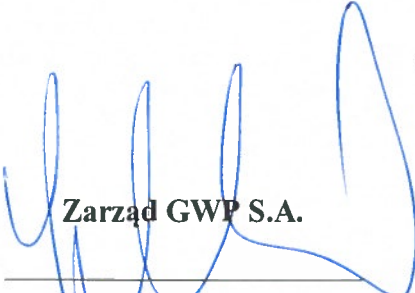
Działając na podstawie art. 506 § 1 ksh, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników BAN Sp. z o.o. **wyraża zgodę** na:

przeprowadzenie połączenia GWP S.A. i BAN Sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku BAN Sp. z o.o. na GWP S.A. Połączenie odbywa się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh w związku z art. 515 § 1 ksh oraz z uwzględnieniem uproszczenia procedury uregulowanego w art. 516 § 6 ksh, poprzez przeniesienie całego majątku BAN Sp. z o.o. na GWP S.A. bez podwyższenia kapitału zakładowego GWP S.A. jak i bez wymiany udziałów a ponadto bez zmiany statutu spółki GWP S.A. („łączenie się przez przejęcie przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej”).

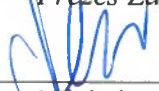
§ 4

1. W związku z połączeniem nie zostają przyznane żadne prawa, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 ksh.

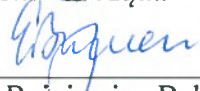
2. W związku z połączeniem nie są przewidziane szczególne korzyści dla członków organów GWP S.A. i BAN Sp. z o.o., ani innych osób uczestniczących w połączeniu GWP S.A. i BAN Sp. z o.o., o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 ksh.

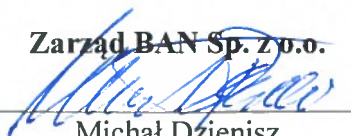

Zarząd GWP S.A.

Jacek Świderski
Prezes Zarządu


Michał Brański
Członek Zarządu


Krzysztof Sierota
Członek Zarządu


Elżbieta Bujniwicz-Belka
Członek Zarządu


Zarząd BAN Sp. z o.o.

Michał Dzienisz
Prezes Zarządu

* * *

ZAŁĄCZNIK NR 2

DO PLANU POŁĄCZENIA

**GRUPA WIRTUALNA POLSKA S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

ORAZ

**BUSINESS AD NETWORK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

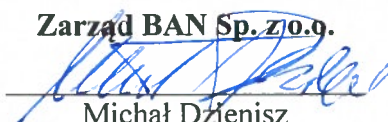
SPORZĄDZONY W WARSZAWIE W DNIU 28 PAŹDZIERNIKA 2016 ROKU

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI BAN SP. Z O.O.

W związku z planowanym połączeniem spółki **Grupa Wirtualna Polska spółka akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000580004, NIP: 5272645593, REGON: 142742958, kapitał zakładowy 317.957.850 zł - wpłacony w całości (dalej: „GWP S.A.” lub „Spółka Przejmująca”), poprzez przeniesienie na GWP S.A. całego majątku **Business Ad Network spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000339763, o numerze REGON 021093726, o numerze NIP 8982166076, z kapitałem zakładowym w wysokości 312.000 PLN (dalej: „BAN Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”), które zgodnie z art. 493 § 2 ksh nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru, Zarząd BAN Sp. z o.o. oświadcza, że wartość majątku BAN Sp. z o.o. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 1 września 2016 r., wynosi 823.471,07 zł (słownie: osiemset dwadzieścia trzy tysiące czterysta siedemdziesiąt jeden złotych i 07/100). Wartość majątku BAN Sp. z o.o. stanowi więc wartość dodatnią i odpowiada wartości aktywów netto BAN Sp. z o.o. wynikającej z bilansu sporządzonego na dzień 1 września 2016 r.

Niniejsze oświadczenie jest wydawane dla celów połączenia GWP S.A. oraz BAN Sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd BAN Sp. z o.o.



Michał Dzienisz
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 3

DO PLANU POŁĄCZENIA

**GRUPA WIRTUALNA POLSKA S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

ORAZ

**BUSINESS AD NETWORK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

SPORZĄDZONY W WARSZAWIE W DNIU 28 PAŹDZIERNIKA 2016 ROKU

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
BAN SP. Z O.O.**

W związku z planowanym połączeniem spółki **Grupa Wirtualna Polska Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000580004, o numerze NIP: 5272645593, o numerze REGON: 142742958, z kapitałem zakładowym w wysokości 317.957.850 zł - wpłaconym w całości (dalej: „GWP S.A.” lub „Spółka Przejmująca”), poprzez przeniesienie na GWP S.A. całego majątku **Business Ad Network Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000339763, o numerze NIP 8982166076, o numerze REGON 021093726, z kapitałem zakładowym w wysokości 312.000 zł (dalej: „BAN Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”), które zgodnie z art. 493 § 2 ksh nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru, Zarząd BAN Sp. z o.o. oświadcza, że stan księgowy BAN Sp. z o.o. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 1 września 2016 r., jest przedstawiony w bilansie BAN Sp. z o.o., stanowiącym **załącznik** do niniejszego oświadczenia.

Niniejsze oświadczenie jest wydawane dla celów połączenia GWP S.A. oraz BAN Sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

* * *

Zarząd BAN Sp. z o.o.



Michał Dzienisz
Prezes Zarządu

Aktywa trwałe	
Rzeczowe aktywa trwałe	174,16815
Wartość firmy	-
Znaki towarowe	-
Pozostałe aktywa niematerialne , w tym:	-
Pozostałe	-
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	-
Należności długoterminowe	-
Pozostałe aktywa finansowe	-
Udziały i akcje	-
Udzielone pożyczki	-
Pozostałe	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	723,39940
Aktywo na stracie podatkowej	149,36678
Pozostałe	574,03262
	897,56755
Aktywa obrotowe	
Należności handlowe i pozostałe aktywa	1 706,80993
Należności handlowe gotówkowe netto	1 086,45580
Należności handlowe gotówkowe brutto przed kickami	3 882,25827
Należności handlowe gotówkowe odpisy	(31,92059)
Należności handlowe gotówkowe kick-backi	(2 763,88188)
Należności handlowe gotówkowe kick-backi dotyczące poprzednich okresów	(1 008,33783)
Należności handlowe gotówkowe kick-backi dotyczące roku bieżącego	(1 755,54405)
Zaliczki na dostawy	-
Należności z tytułu zdarzeń jednorazowych	-
Należności handlowe barterowe netto	-
Należności handlowe barterowe brutto	-
Należności handlowe barterowe odpisy	-
Należności publiczno-prawne, w tym:	599,42845
Należności publiczno-prawne z tytułu VAT	227,86645
Należności publiczno-prawne z tytułu CIT	371,56200
Należności publiczno-prawne pozostałe	-
Należności krótkoterminowe z tytułu działalności finansowej	0,96400
Udzielone gwarancje	0,96400
Pozostałe należności krótkoterminowe z tytułu działalności finansowej	-
Należności krótkoterminowe z tytułu działalności inwestycyjnej	-
Należności krótkoterminowe z tytułu kaucji	-
Rozliczenia międzyokresowe czynne	2,84182
Rozrachunki z pracownikami	3,95799
Rozrachunki z tytułu dywidendy	-
Pozostałe aktywa bieżące	13,16187
Pozostałe aktywa bieżące z tytułu one-off	-
Zapasy	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 647,48252
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 647,48252
Pozostałe ekwiwalenty	-
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-
	4 354,29245
AKTYWA RAZEM	5 251,86000
	-
Kapitał własny	-
Kapitał podstawowy	312,00000

Kapitał zapasowy:	647,19798
Agio emisyjne	-
Koszty oferty publicznej pomniejszające agio	-
Pozostałe	647,19798
Kapitał z aktualizacji wyceny:	-
Cash flow hedge	-
Pozostałe	-
Program opcyjny	-
Kapitał z połączenia	-
Pozostałe kapitały rezerwowe:	-
Opcja Domodi	-
Pozostałe	-
Zyski zatrzymane	(194,55255)
Zysk/strata netto	58,82564
	823,47107
Udziały niedające kontroli	-
	823,47107
Zobowiązania długoterminowe	
Kredyty, pożyczki i leasingi, w tym:	109,65356
Kredyty długoterminowe	-
Pożyczki długoterminowe	-
Leasing finansowy długoterminowy	109,65356
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, w tym:	-
Wycena instrumentu IRS (część długoterminowa)	-
Zobowiązania z tytułu earn-out	-
Zobowiązania z tytułu nabycia przedsięwzięć (inne niż earn-out)	-
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9,00808
Aktywo na stracie podatkowej	-
Pozostałe	9,00808
Przychody przyszłych okresów	-
	118,66164
Zobowiązania krótkoterminowe	
Kredyty, pożyczki i leasingi, w tym:	12,63337
Kredyty krótkoterminowe	-
Pożyczki krótkoterminowe	-
Leasing finansowy krótkoterminowy	12,63337
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 261,17511
Zobowiązania handlowe gotówkowe	4 078,90878
Zobowiązania handlowe gotówkowe zwykle	2 904,67454
Zobowiązania handlowe gotówkowe kick-backi	1 174,23424
Zobowiązania handlowe gotówkowe kick-backi dotyczące poprzednich okresów	1 174,23424
Zobowiązania handlowe gotówkowe kick-backi dotyczące bieżącego roku	-
Zobowiązania handlowe barterowe	-
Zobowiązania handlowe z tytułu kosztów nadzwyczajnych	-
Zobowiązania inwestycyjne	4,47029
Zobowiązania z tytułu earn-out	-
Zobowiązania z tytułu nabycia przedsięwzięć (inne niż earn-out)	-
Zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych i aktywów niematerialnych	4,47029
Zobowiązania publicznoprawne, w tym:	45,27929
Zobowiązania publicznoprawne z tytułu VAT	-
Zobowiązania publicznoprawne z tytułu ZUS	35,66829
Zobowiązania publicznoprawne z tytułu PIT	9,61100
Zobowiązania publicznoprawne pozostałe	-
Przychody przyszłych okresów	60,00000
Czynsz efektywny i kontrybucja	-
Pozostałe	60,00000

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72,51675
Wycena instrumentu IRS (część krótkoterminowa)	-
Zobowiązania z tytułu dywidendy	-
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu działalności finansowej	-
Otrzymane gwarancje	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe z tytułu działalności finansowej	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	-
Czynsz efektywny i kontrybucja	-
Pozostałe	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	35,91881
Pozostałe rezerwy	-
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-
	4 309,72729
PASYWA RAZEM	5 251,86000

ZAŁĄCZNIK NR 4

DO PLANU POŁĄCZENIA

**GRUPA WIRTUALNA POLSKA S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

ORAZ

**BUSINESS AD NETWORK SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA)**

SPORZĄDZONY W WARSZAWIE W DNIU 28 PAŹDZIERNIKA 2016 ROKU

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
GWP S.A.**

W związku z planowanym połączeniem spółki **Grupa Wirtualna Polska Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Jutrzenki 137A, 02-231 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000580004, o numerze NIP: 5272645593, o numerze REGON: 142742958, z kapitałem zakładowym w wysokości 317.957.850 zł - wpłaconym w całości (dalej: „GWP S.A.” lub „Spółka Przejmująca”), poprzez przeniesienie na GWP S.A. całego majątku **Business Ad Network spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą we Wrocławiu przy Placu Grunwaldzkim 23, 50-365 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000339763, o numerze NIP 8982166076, o numerze REGON 021093726, z kapitałem zakładowym w wysokości 312.000 zł (dalej: „BAN Sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”), które zgodnie z art. 493 § 2 ksh nastąpi w dniu wpisu połączenia do rejestru, Zarząd GWP S.A. oświadcza, że stan księgowy GWP S.A. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, tj. na dzień 1 września 2016 r., jest przedstawiony w bilansie GWP S.A., stanowiącym **załącznik** do niniejszego oświadczenia.

Niniejsze oświadczenie jest wydawane dla celów połączenia GWP S.A. oraz BAN Sp. z o.o. w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

* * *

Zarząd GWP S.A.

Jacek Świdorski
Prezes Zarządu

Michał Brański
Członek Zarządu

Krzysztof Sierota
Członek Zarządu

Elżbieta Bujniewicz-Belka
Członek Zarządu

(w tys. zł)

Na dzień
1 września 2016 roku

Aktywa trwałe	
Rzeczowe aktywa trwałe	51 980
Wartość firmy	151 204
Znaki towarowe	116 783
Pozostałe aktywa niematerialne	352 088
Pozostałe aktywa finansowe	177 431
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 323
	863 807
Aktywa obrotowe	
Należności handlowe i pozostałe należności	41 131
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26 512
	67 643
AKTYWA RAZEM	931 450
Kapitał własny	
Kapitał podstawowy	317 958
Kapitał z aktualizacji wyceny	(2 278)
Pozostałe kapitały rezerwowe	733
Kapitał z połączenia	42 076
Zyski zatrzymane	(45 091)
Wynik okresu	12 083
	325 481
Zobowiązania długoterminowe	
Kredyty, pożyczki i leasingi	461 708
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 942
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	63 375
	527 025
Zobowiązania krótkoterminowe	
Kredyty, pożyczki i leasingi	35 186
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	40 557
Rezerwy na świadczenia pracownicze	2 739
Pozostałe rezerwy	461
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-
	78 943
PASYWA RAZEM	931 450

-