

**PLAN POŁĄCZENIA
SPÓŁKI**

ESKA ROCK S.A.

Z JEJ JEDNOOSOBOWYMI SPÓŁKAMI:

MAZOWSZE FM Sp. z o.o.

oraz

Radio GO Sp. z o.o.

PLAN POŁĄCZENIA

ESKA ROCK S.A.

Z JEJ JEDNOOSOBOWYMI SPÓŁKAMI
MAZOWSZE FM Sp. z o.o. oraz Radio GO Sp. z o.o.

I. Oznaczenie łączących się spółek

Planowanemu łączeniu podlegać będą:

- 1) ESKA ROCK Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Jubilerska 10, 04-190 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000128273, której dokumentacja przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numer NIP: 5261026188, numer REGON: 011118859, o kapitale zakładowym 2 850 000,00 zł w całości wpłaconym (zwana dalej „**Eska Rock S.A.**” lub „**Spółką Przejmującą**”)

oraz

- 2) MAZOWSZE FM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Jubilerska 10, 04-190 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000555809, której dokumentacja przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numer NIP: 7972054949, numer REGON: 361375803, o kapitale zakładowym 10 000,00 zł (zwana dalej „**Mazowsze FM Sp. z o.o.**” lub „**Spółką Przejmowaną 1**”) i
- 3) Radio GO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Jubilerska 10, 04-190 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000476458, której dokumentacja przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numer NIP: 5993168249, numer REGON: 081161792, o kapitale zakładowym 305 000,00 zł (zwana dalej „**Radio Go Sp. z o.o.**” lub „**Spółką Przejmowaną 2**”).

Spółki Przejmowane 1 i 2 będą łącznie nazywane **Spółkami Przejmowanymi**.

II. Sposób połączenia

Połączenie będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia nastąpi w trybie połączenia przez przejęcie (w rozumieniu art. 492 §1 pkt 1) ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych, dalej zwanej „KSH”, poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółek Przejmowanych.

Ze względu na to, że spółce Eska Rock S.A. przysługuje 100% udziałów w Spółkach Przejmowanych, ich połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 516 §6 KSH. Stosownie do art. 514 oraz art. 516 §6 (w części dotyczącej wyłączenia stosowania art. 494 §4) KSH - połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez przyznania akcji wspólnikom Spółek Przejmowanych.

III. Cel połączenia

Zasadniczym celem połączenia jest ograniczenie kosztów prowadzonej działalności i uproszczenie struktury właścicielskiej. Radio Go Sp. z o.o. oraz Mazowsze FM Sp. z o.o. funkcjonują na rynku radiowym w oparciu o koncesje odpowiednio dla Radio VOX FM Gorzów oraz Radio VOX FM Radom i nadają swój program w ramach sieci VOX FM, do której należy także ponadregionalne Radio VOX FM, którego nadawcą jest spółka ESKA ROCK S.A.

Połączenie wpłynie na ograniczenie kosztów prowadzonej działalności, co przełoży się na wzrost rentowności i umożliwi lepsze wykorzystanie istniejącego potencjału gospodarczego w ramach podmiotu skonsolidowanego. Połączenie doprowadzi do osiągnięcia oszczędności finansowych, przekraczających - w znacznym stopniu jednorazowe - koszty związane z przeprowadzeniem procesu połączenia.

W szczególności zmniejszeniu ulegną koszty:

- ogólnoadministracyjne – połączenie spowoduje obniżenie kosztów administracyjnych w skutek scentralizowania funkcji administracyjnych oraz kontrolnych w ramach jednego podmiotu;
- sprawozdawczości – funkcjonowanie trzech spółek jako odrębnych podmiotów gospodarczych wymusza sporządzanie przez każdą z nich własnego sprawozdania finansowego, raportów, deklaracji podatkowych itp.; połączenie pozwoli znacznie ograniczyć nakłady pracy i koszty związane z realizacją obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych;
- obsługi prawnej – funkcjonowanie Spółek Przejmowanych jako odrębnych podmiotów prawnych wymusza podejmowanie uchwał i decyzji osobno przez każdą ze Spółek; połączenie spowoduje, że kontrola formalno-prawna ograniczać się będzie wyłącznie do jednego podmiotu prawnego (Spółki Przejmującej); połączenie wpłynie tym samym na optymalizację kosztów związanych z obsługą prawną;

- usług świadczonych wzajemnie pomiędzy łączącymi się podmiotami – dzięki połączeniu wyeliminowane zostaną koszty wzajemnych transakcji handlowych pomiędzy spółkami.

IV. Stosunek wymiany udziałów/akcji

Stosownie do art. 516 §6 (w części dotyczącej wyłączenia stosowania art. 499 §1 pkt 2) KSH nie określa się.

V. Zasady przyznania udziałów/akcji w Spółce Przejmującej

Stosownie do art. 516 §6 (w części dotyczącej wyłączenia stosowania art. 499 §1 pkt 3) KSH nie określa się.

VI. Dzień, od którego przyznane udziały/akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej

Stosownie do art. 516 §6 (w części dotyczącej wyłączenia stosowania art. 499 §1 pkt 4) KSH nie określa się.

VII. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych

Eska Rock S.A. – jako spółka przejmująca swoje spółki jednoosobowe – w związku z połączeniem nie przyznaje szczególnych praw wspólnikowi (którym jest ona sama). W Spółkach Przejmowanych żadnym osobom nie przyznano szczególnych uprawnień (w tym uprawnień wskazanych w art. 511 §1 KSH).

VIII. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek

Nie przyznaje się jakichkolwiek szczególnych korzyści ani członkom organów łączących się spółek, ani też innym osobom uczestniczącym w planowanym połączeniu.

IX. Zmiana statutu Spółki Przejmującej

W związku z tym, że - stosownie do art. 514 oraz art. 516 §6 (w części dotyczącej wyłączenia stosowania art. 494 §4) KSH - połączenie ma nastąpić bez podwyższenia kapitału zakładowego, nie będzie dokonywana zmiana statutu Spółki Przejmującej.

X. Uproszczenie procedury połączenia

Z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych planowane połączenie następuje na podstawie art. 516 §6 KSH, którego zastosowanie skutkuje następującymi uproszczeniami:

- a) połączenie nie wymaga podjęcia przez walne zgromadzenie Spółki Przejmującej uchwały, o której mowa w art. 506 KSH, zatem uchwała taka nie będzie podejmowana;
- b) nie będą sporządzane pisemne sprawozdania zarządów łączących się spółek, o których mowa w art. 501 §1 KSH; przy czym należy wskazać, że podstawy prawne połączenia zostały określone w pkt II, a uzasadnienie ekonomiczne wynika z celów połączenia wskazanych w pkt III;
- c) żaden z zarządów łączących się spółek nie będzie zobowiązany realizować obowiązków wynikających z art. 501 §2 KSH tj. informować zarządów pozostałych spółek o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu;
- d) wyłączony jest obowiązek poddania planu połączenia badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 §1 KSH;
- e) nie będzie sporządzana opinia biegłego, o której mowa w art. 503 §1 KSH;
- f) nie określa się: stosunku wymiany udziałów/akcji łączących się spółek, zasad ich przyznawania wspólnikom/akcjonariuszom oraz dnia, od którego udziały/akcje przyznane w spółce przejmującej uprawniają do udziału w zysku tej spółki <podstawy prawne szczegółowo powołane w pkt IV-VI>.

XI. Pozostałe postanowienia dotyczące procedury połączenia

1. Do planowanego połączenia dojdzie, o ile uprzednio:

a) Przewodniczący Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji – działając na podstawie art. 38a ust. 3 i 4 ustawy z dnia 29 grudnia 1992 r. o radiofonii i telewizji oraz stosownych przepisów ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego – wyda decyzję (decyzje) o **wyrażeniu zgody na przejście na Spółkę Przejmującą (z dniem sądowego zarejestrowania połączenia) uprawnień, wynikających z przysługujących Spółkom Przejmowanym koncesji na rozpowszechnianie programów radiowych;**

b) Prezes Urzędu Komunikacji Elektronicznej - na podstawie decyzji Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, o których mowa w pkt a), oraz stosownych przepisów ustawy z dnia 12 lipca 2024 r. Prawo komunikacji elektronicznej i ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego - postanowi o **przeniesieniu (z dniem sądowego zarejestrowania połączenia) na Spółkę Przejmującą rezerwacji częstotliwości dokonanych na rzecz Spółek Przejmowanych i wyda związane z tym odpowiednie pozwolenia radiowe.**

2. Stosownie do art. 500 §1 zarządy wszystkich spółek dokonają zgłoszenia planu połączenia do właściwego dla każdej ze spółek sądu rejestrowego.
3. Zgodnie z art. 500 §2¹ KSH niniejszy plan połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych każdej z łączących się spółek.

Adresy internetowe tych stron dla poszczególnych łączących się spółek są następujące:

- a) Eska Rock S.A. – www.eskarocksa.pl
- b) Mazowsze FM Sp. z o.o. – mazowszefm.pl
- c) Radio Go Sp. z o.o. – radiogospzoo.pl

Plan będzie udostępniony na wskazanych wyżej stronach internetowych co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia nieprzerwanie do dnia złożenia tego wniosku. Termin udostępnienia został ustalony na podstawie art. 516 §6 KSH .

3. Stosownie do art. 504 §1 KSH zarządy wszystkich łączących się spółek dwukrotnie, w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń, zawiadomią wspólników/akcjonariuszy spółek o zamiarze połączenia. Pierwsze zawiadomienie będzie dokonane nie później niż na miesiąc przed planowanym dniem powzięcia uchwały o połączeniu, a drugie w odstępie nie krótszym niż dwa tygodnie od daty pierwszego zawiadomienia.
4. Niezależnie od określonego w pkt 2 udostępnienia planu połączenia do publicznej wiadomości, jednemu wspólnikowi Spółek Przejmowanych (tj. spółce Eska Rock S.A.) oraz obu akcjonariuszom Spółki Przejmującej (tj. spółce TIME S.A. z siedzibą w Warszawie oraz spółce N-TEQ Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie) zostaną udostępnione do przeglądania - w siedzibach łączących się spółek - dokumenty, o których mowa w art. 505 §1 pkt 1-3 KSH. Dokumenty zostaną udostępnione bezpłatnie, co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia. Termin udostępnienia i zakres dokumentów zostały ustalone zgodnie z art. 516 §6 KSH.
5. Zgodnie z art. 506 oraz art. 516 §1 w związku z art. 516 §6 KSH połączenie spółek zostanie przeprowadzone na podstawie uchwał zgromadzenia wspólników Spółek Przejmowanych. Projekt uchwał stanowi załącznik nr 1 do planu połączenia.
6. W terminie 7 dni od daty podjęcia przez zgromadzenie wspólników każdej ze Spółek Przejmowanych uchwały w sprawie połączenia, stosownie do art. 507 §1 KSH zarządy wszystkich łączących się spółek dokonają odpowiednio zgłoszenia uchwały o połączeniu w celu wpisania do rejestru wzmianki o takiej uchwale.

Termin został ustalony zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

7. W terminie 6 miesięcy od daty podjęcia uchwał w sprawie połączenia zarządy wszystkich łączących się spółek dokonają zgłoszenia tych uchwał w celu wpisania połączenia do Krajowego Rejestru Sądowego. Termin został ustalony zgodnie z art. 325 §1 w związku z art. 497 §1 KSH. Z uwagi na wątpliwości czy „odpowiednie przepisy” znajdujące zastosowanie do łączenia spółek stosownie do dyspozycji art. 497 §1 KSH obejmują art. 316 §1 KSH, ustala się, że wniosek zostanie podpisany przez wszystkich członków zarządu spółki-wnioskodawcy.
8. Zgłoszenia określone w pkt 6-7 mogą zostać dokonane łącznie.
9. Połączenie nastąpi - stosownie do art. 493 §2 KSH - z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej. Zgodnie z art. 493 §1 KSH Spółki Przejmowane ulegną rozwiązaniu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w dniu wykreślenia z rejestru.
10. Stosownie do art. 508 KSH Spółka Przejmująca złoży wniosek w sprawie ogłoszenia o połączeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.
11. Z dniem połączenia – zgodnie z art. 494 §1 KSH - Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych

XII. Egzemplarze

Niniejszy plan połączenia sporządzono w 6 egzemplarzach: 2 egzemplarze dla Spółki Przejmującej i po 2 egzemplarze dla każdej ze Spółek Przejmowanych.

XIII. Załączniki

Załączniki do planu połączenia stanowią:

Załącznik nr 1 - projekt uchwał zgromadzenia wspólników Spółek Przejmowanych o połączeniu spółek;

Załącznik nr 2 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 30 kwietnia 2025 r.;

Załącznik nr 3 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 30 kwietnia 2025 r.;

Załącznik nr 4 – oświadczenie zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej na dzień 30 kwietnia 2025 r.;

Załącznik nr 5 – oświadczenie zarządu Spółki Przejmowanej 1 zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 na dzień 30 kwietnia 2025 r.

Załącznik nr 6 – oświadczenie zarządu Spółki Przejmowanej 2 zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 na dzień 30 kwietnia 2025 r.

Wszystko powyższe uzgodniono – w trybie określonym w art. 498 KSH - w Warszawie w dniu 28 maja 2025 r. pomiędzy:

Eska Rock S.A. – Spółką Przejmującą;

PREZES ZARZĄDU
Wiceprezes Zarządu
Paweł Szaniawski
Marcin Gębala
.....
podpisy członków Zarządu Eska Rock S.A.

oraz:

1. Mazowsze FM Sp. z o.o. – Spółką Przejmowaną 1

PREZES ZARZĄDU
Paweł Szaniawski
.....
podpisy członków Zarządu Mazowsze FM Sp. z o.o.

2. Radio Go Sp. z o.o. – Spółką Przejmowaną 2

PREZES ZARZĄDU
Paweł Szaniawski
.....
podpisy członków Zarządu Radio Go Sp. z o.o.