

PLAN POŁĄCZENIA

Fiberhost S.A.

z Easyhost sp. z o.o.

uzgodniony i przyjęty w dniu 4 października 2023 r.

Niniejszy plan połączenia („Plan połączenia”) został uzgodniony i sporządzony dnia 4 października 2023 r., stosownie do treści art. 498 i 499 ustawy z 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych (dalej też: „KSH”) przez Zarządy następujących spółek:

- 1) **Fiberhost Spółka Akcyjna (dawniej: INEA Spółka Akcyjna)** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618 (zwana dalej „**Spółką Przejmującą**” lub „**Fiberhost**”),
- 2) **Easyhost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274 (dalej: „**Spółka Przejmowana**” lub „**Easyhost**”),

1. Wprowadzenie

Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana uzgadniają niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) w celu dokonania wspólnego łączenia według opisanych poniżej zasad.

2. Forma prawna, firma i siedziba każdej z łączących się spółek

- 1) Spółka przejmująca:

Forma prawna: Spółka akcyjna

Firma i siedziba, pozostałe dane identyfikacyjne: Fiberhost Spółka Akcyjna (dawniej: INEA Spółka Akcyjna) z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618 (dalej też jako: „**Fiberhost**”).

- 2) Spółka przejmowana

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma i siedziba, pozostałe dane identyfikacyjne: Easyhost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny

Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274 (dalej też jako: „Easyhost”).

3. Sposób łączenia

Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 516 § 6¹ w zw. z art. 515¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „**Połączenie**”), bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, z uwagi na fakt, że jeden wspólnik (Odin Holdings S.à r.l.) posiada bezpośrednio wszystkie udziały Spółki Przejmowanej i wszystkie akcje Spółki Przejmującej.

W związku z powyższym, na podstawie art. 516 § 6¹ Kodeksu spółek handlowych, niniejszy Plan nie zawiera elementów wymienionych w art. 499 § 1 pkt 2-4 Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z art. 493 § 2 i 3 Kodeksu spółek handlowych, Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej (dalej jako: „**Dzień Połączenia**”).

Na skutek Połączenia, Fiberhost wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Easyhost, a Easyhost zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w Dniu Połączenia. Przeniesienie całego majątku (wszystkich aktywów i pasywów) Easyhost na Fiberhost nastąpi w Dniu Połączenia.

Stosownie do art. 506 oraz art. 516 § 6¹ Kodeksu Spółek Handlowych, podstawę prawną Połączenia będzie stanowić uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o Połączeniu, zawierająca zgodę na Plan Połączenia, której projekt stanowi **Załącznik nr 1** do Planu Połączenia.

4. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej

W związku z Połączeniem, Spółka Przejmująca nie przyzna praw ani szczególnych uprawnień, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

5. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w Połączeniu

W związku z Połączeniem, Spółka Przejmująca nie przyzna żadnych szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych, członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

6. Załączniki do Planu Połączenia

Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych, do Planu Połączenia załącza się następujące dokumenty:

- Załącznik nr 1: Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Fiberhost S.A.;
- Załącznik nr 2: Projekt zmian Statutu Fiberhost S.A. w związku z Połączeniem (oświadczenie);
- Załącznik nr 3: Ustalenie wartości majątku Easyhost sp. z o.o. na dzień 1 września 2023 r.;
- Załącznik nr 4: Oświadczenie o stanie księgowym Fiberhost S.A. na dzień 1 września 2023 r.;
- Załącznik nr 5: Oświadczenie o stanie księgowym Easyhost sp. z o.o. 1 września 2023 r.;

**W imieniu
Fiberhost S.A.**

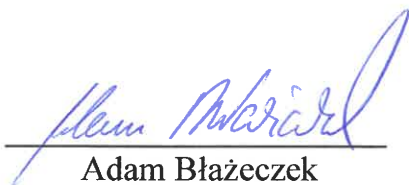


Marta Wojciechowska
Prezes Zarządu

**W imieniu
Easyhost sp. z o.o.**



Monika Klimecka
Prezes Zarządu



Adam Błazeczek
Członek Zarządu

Załącznik nr 1

**Projekt Uchwały
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Fiberhost S.A.
w przedmiocie połączenia**

Uchwała
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Fiberhost S.A.
z dnia 4 października 2023 r.
w sprawie połączenia Fiberhost S.A. z Easyhost sp. z o.o.

podjęta w głosowaniu jawnym

Zważywszy, że:

- jedyny Wspólnik Spółki Przejmującej: Fiberhost S.A. z siedzibą w Poznaniu jak i Spółki Przejmowanej: Easyhost Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, tj. Odin Holdings Sàrl z siedzibą w Luksemburgu (adres: Boulevard Royal 20, 2449 Luksemburg, Luksemburg), zarejestrowana w luksemburskim rejestrze handlowym (Registre de Commerce et des Societes) pod numerem B 217084 (dalej: „**Wspólnik**”), w oparciu o art. 503 (1) § 1 KSH, wyraził zgodę na odstąpienie od obowiązku z art. 501 § 2 KSH;
- Zarządy Spółek łączących się sporządziły pisemne sprawozdanie dotyczące majątku tychże Spółek;
- W dniu 4 października 2023 r. zgodnie z art. 500 § 2 (1) KSH bezpłatnie udostępniono do publicznej wiadomości na stronach internetowych obu łączących się Spółek Plan połączenia;
- Zarządy Spółek łączących się, każda z osobna, zawiadomiła dwukrotnie, tj. w dniu [...] 2023 r. oraz w dniu [...] 2023 r., w trybie art. 504 KSH, ww. jedynego wspólnika Odin Holdings Sàrl z siedzibą w Luksemburgu o zamiarze połączenia się ze Spółką Przejmującą,
- Nadzwyczajne Zgromadzenie potwierdza, że wszyscy Wspólnicy łączących się Spółek mogli zapoznać się z dokumentacją połączenia w trybie i terminach określonych w odpowiednich przepisach KSH, w tym z Planem połączenia wraz z załącznikami,

na podstawie art. 506 § 1 i 4 w zw. z art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych uchwała się, co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą **Fiberhost Spółka Akcyjna (dawniej: INEA Spółka Akcyjna)** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618 („**Spółka Przejmująca**”, „**Fiberhost**”),

po zapoznaniu się z Planem Połączenia Spółki Przejmującej ze spółką pod firmą **Easyhost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto I Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274 (dalej: „**Spółka Przejmowana**”, „**Easyhost**”), postanawia niniejszym dokonać Połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, przy jednoczesnym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz zmianą statutu Spółki Przejmującej.

Przedmiotowe połączenie następuje zgodnie z Planem połączenia, uzgodnionym przez Zarządy Spółek w dniu 4 października 2023 roku oraz opublikowanym na stronach internetowych obu łączących się Spółek od dnia 4 października 2023 r.

§ 2

Połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 516 § 6¹ w zw. z art. 515¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, z uwagi na fakt, że Wspólnik posiada bezpośrednio wszystkie udziały Spółki Przejmowanej i wszystkie akcje Spółki Przejmującej. W związku z brakiem konieczności emisji nowych akcji w ramach połączenia nie dojdzie do zmiany statusu Spółki Przejmującej.

§ 3

Zgodnie z art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyraża niniejszym zgodę na uzgodniony przez Spółkę Przejmującą oraz Spółkę Przejmowaną Plan Połączenia.

§ 4

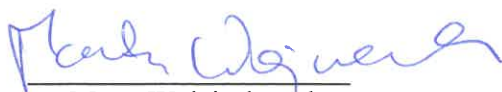
W związku z Połączeniem Spółka Przejmująca nie przyzna praw ani szczególnych uprawnień udziałowcom ani innym osobom w Spółce Przejmowanej.

§ 5

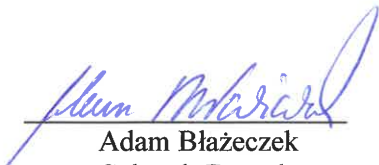
Połączenie zostanie zgłoszone do właściwego sądu rejestrowego w terminie siedmiu dni od dnia podjęcia niniejszej Uchwały, która wchodzi w życie z dniem podjęcia.

[uchwała zostanie umieszczona w protokole sporządzonym przez notariusza]

**W imieniu
Fiberhost S.A.**



Marta Wojciechowska
Prezes Zarządu



Adam Błażczek
Członek Zarządu

**W imieniu
Easyhost sp. z o.o.**



Monika Klimecka
Prezes Zarządu



Załącznik nr 2

Projekt zmiany statutu spółki

Fiberhost S.A.

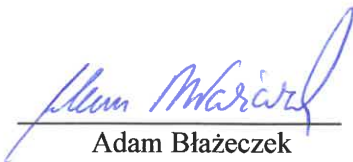
w związku z Połączeniem

W związku z połączeniem spółki **Fiberhost Spółki Akcyjnej (dawniej: INEA Spółka Akcyjna)** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618 (zwana dalej „**Spółką Przejmującą**”) z **Easyhost spółką z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274, nie jest planowana zmiana statutu Spółki Przejmującej. W szczególności nie nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej z uwagi na fakt, że jeden wspólnik (Odin Holdings S.à.r.l.) posiada bezpośrednio wszystkie udziały Spółki Przejmowanej i wszystkie akcje Spółki Przejmującej.

**W imieniu
Fiberhost S.A.**



Marta Wojciechowska
Prezes Zarządu



Adam Błazczek
Członek Zarządu

**W imieniu
Easyhost sp. z o.o.**



Monika Klimecka
Prezes Zarządu



Załącznik nr 3

Oświadczenie w sprawie ustalenia wartości majątku Easyhost sp. z o.o.

na dzień 1 września 2023 r.

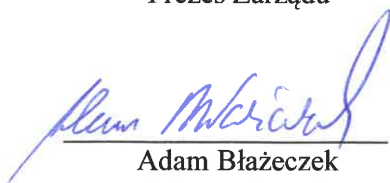
W związku z połączeniem spółki pod firmą **Easyhost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274 (dalej: „**Spółka Przejmowana**”) ze spółką pod firmą **Fiberhost Spółka Akcyjna (dawniej: INEA Spółka Akcyjna)** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618 (zwana dalej „**Spółką Przejmującą**”), niniejszym oświadczamy, że wartość bilansowa majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2023 r. (tj. na określony dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie Planu Połączenia) wynosi **43 740 671,52 zł** (słownie: czterdzieści trzy miliony siedemset czterdzieści tysięcy sześćset siedemdziesiąt jeden złotych 52/100).

Wartość majątku Spółki Przejmowanej ustalona została w oparciu o wartości ujawnione w bilansie sporządzonym dla celów Połączenia na dzień 1 września 2023 r. i jest równa wartości aktywów netto w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 29 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), stanowiącej różnicę pomiędzy wartością aktywów Spółki Przejmowanej, a wartością ciężących na niej zobowiązań.

**W imieniu
Fiberhost S.A.**



Marta Wojciechowska
Prezes Zarządu



Adam Błazeczek
Członek Zarządu

**W imieniu
Easyhost sp. z o.o.**



Monika Klimecka
Prezes Zarządu



Załącznik nr 4

Oświadczenie o stanie księgowym spółki Fiberhost S.A.

na dzień 1 września 2023 r.

W związku z połączeniem spółki pod firmą **Fiberhost Spółka Akcyjna (dawniej: INEA Spółka Akcyjna)** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618 („**Spółka Przejmująca**”) ze spółką pod firmą **Easyhost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274, niniejszym oświadczamy, że na dzień 1 września 2023 r. stan księgowy Spółki Przejmującej wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **1 530 907 647,14 zł**.

Załączone do niniejszego oświadczenia bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej sporządzone na dzień 1 września 2023 r. zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) i przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej.

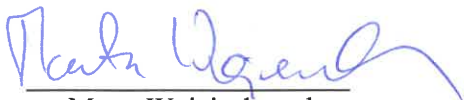
Bilans Spółki Przejmującej został sporządzony zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa.

W oparciu o art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

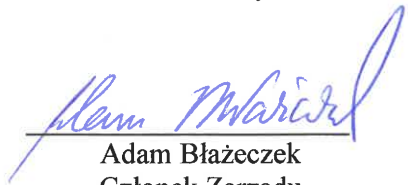
Załączniki:

- Bilans Fiberhost S.A. według stanu na dzień 1 września 2023 r.
- Rachunek zysków i strat Fiberhost S.A. według stanu na dzień 1 września 2023 r.

**W imieniu
Fiberhost S.A.**



Marta Wojciechowska
Prezes Zarządu



Adam Błazczek
Członek Zarządu

**W imieniu
Easyhost sp. z o.o.**



Monika Klimecka
Prezes Zarządu

FIBERHOST S.A. - BILANS NA DZIEŃ 1 WRZEŚNIA 2023 R.

Bilans (w PLN)

Wyszczególnienie	01.09.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	1 447 963 276,13
I. Wartości niematerialne i prawne	18 563 509,02
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2. Wartość firmy	174 642,44
3. Inne wartości niematerialne i prawne	18 388 866,58
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 245 289 004,28
1. Środki trwałe	1 101 906 719,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 753 464,55
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	680 256 274,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	414 725 946,57
d) środki transportu	3 659 050,30
e) inne środki trwałe	511 982,95
2. Środki trwałe w budowie	143 382 285,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	170 616 437,87
1. Nieruchomości	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	170 616 437,87
a) w jednostkach powiązanych	170 566 884,95
- udziały lub akcje	141 692 624,49
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	28 874 260,46
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) w pozostałych jednostkach	49 552,92
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	49 552,92
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 494 324,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 926 669,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 567 655,96

h

W

h

B. AKTYWA OBROTOWE	82 944 371,01
I. Zapasy	1 618 381,30
1. Materiały	1 618 381,30
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00
3. Produkty gotowe	0,00
4. Towary	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II. Należności krótkoterminowe	60 141 788,38
1. Należności od jednostek powiązanych	42 156 447,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	42 156 447,66
- do 12 miesięcy	42 156 447,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	17 985 340,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 936 019,18
- do 12 miesięcy	14 936 019,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	462,00
c) inne	3 048 859,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 465 103,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 465 103,20
a) w jednostkach powiązanych	1 748 347,86
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 748 347,86
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 716 755,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 716 755,34
- inne środki pieniężne	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 719 098,13
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	1 530 907 647,14

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-673 574 323,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	739 600,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-523 904 375,08
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-15 309 285,12
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5 021 900,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-96 521 687,19
VI. Zysk (strata) netto	-43 600 476,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 204 481 970,69
I. Rezerwy na zobowiązania	58 245 803,64
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 518 247,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37 059,64
- długoterminowa	37 059,64
- krótkoterminowa	0,00
3. Pozostałe rezerwy	690 497,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	690 497,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 354 744 302,31
1. Wobec jednostek powiązanych	597 070 076,13
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	757 674 226,18
a) kredyty i pożyczki	739 694 343,09
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	17 979 883,09
d) zobowiązania wekslowe	0,00
e) inne	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	578 505 468,61
1. Wobec jednostek powiązanych	409 903 343,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 861 598,59
- do 12 miesięcy	14 861 598,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	395 041 745,22
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	167 486 573,87
a) kredyty i pożyczki	131 138 654,70
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	4 718 202,39
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 982 948,32
- do 12 miesięcy	1 982 948,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00

h
pw

e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 659 577,09
h) z tytułu wynagrodzeń	2 010 139,90
i) inne	18 977 051,47
4. Fundusze specjalne	1 115 550,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	212 986 396,13
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	212 986 396,13
- długoterminowe	198 598 399,04
- krótkoterminowe	14 387 997,09
PASYWA OGÓŁEM	1 530 907 647,14




FIBERHOST S.A. - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 1 WRZEŚNIA 2023 R.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) (w PLN)

Wyszczególnienie		01.01.2023 - 01.09.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:		
- od jednostek powiązanych		251 408 476,66
		0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		251 369 148,61
II. Zmiana stanu produktów		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		39 328,05
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
		217 613 245,84
I. Amortyzacja		56 232 123,82
II. Zużycie materiałów i energii		8 699 804,07
III. Usługi obce		107 633 932,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:		14 021 940,39
- podatek akcyzowy		0,00
V. Wynagrodzenia		24 863 957,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		4 608 106,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 517 198,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		36 182,15
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		
		33 795 230,82
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		
		6 356 932,54
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		436 709,14
II. Dotacje		5 849 167,04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
IV. Inne przychody operacyjne		71 056,36
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
		2 614 041,70
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		132 234,64
III. Inne koszty operacyjne		2 481 807,06
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		
		37 538 121,66
G. PRZYCHODY FINANSOWE		
		1 976 330,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
II. Odsetki, w tym:		1 778 640,63
- od jednostek powiązanych		1 778 640,63
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00

V. Inne	197 689,63
H. KOSZTY FINANSOWE	77 033 957,70
I. Odsetki, w tym:	65 337 892,66
- dla jednostek powiązanych	31 479 252,28
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV. Inne	11 696 065,04
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-37 519 505,78
J. PODATEK DOCHODOWY	6 080 970,38
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-43 600 476,16




Załącznik nr 5

**Oświadczenie o stanie księgowym spółki Easyhost sp. z o.o.
na dzień 1 września 2023 r.**

W związku z połączeniem spółki pod firmą **Easyhost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000433882, REGON: 302221760, NIP: 7792408274 („**Spółka Przejmowana**”) ze spółką pod firmą **Fiberhost Spółka Akcyjna (dawniej: INEA Spółka Akcyjna)** z siedzibą w Poznaniu (adres: ul. Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań, Polska), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000056936, REGON: 630239680, NIP: 7791002618, niniejszym oświadczamy, że na dzień 1 września 2023 r. stan księgowy Spółki Przejmowanej wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **223 453 270,04 zł**.

Załączone do niniejszego oświadczenia bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 1 września 2023 r. zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) i przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej.

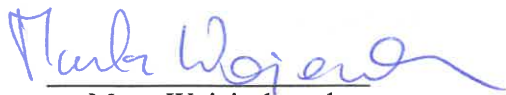
Bilans Spółki Przejmowanej został sporządzony zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz jest zgodny co do formy i treści z właściwymi przepisami prawa.

W oparciu o art. 499 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych Spółka Przejmująca nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem postanowień art. 499 § 3 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Załączniki:

- Bilans Easyhost sp. z o.o. według stanu na dzień 1 września 2023 r.
- Rachunek zysków i strat Easyhost sp. z o.o. według stanu na dzień 1 września 2023 r.

**W imieniu
Fiberhost S.A.**



Marta Wojciechowska
Prezes Zarządu



Adam Błazczek
Członek Zarządu

**W imieniu
Easyhost sp. z o.o.**



Monika Klimecka
Prezes Zarządu

Easyhost sp. z o.o. - bilans na dzień 1 września 2023 r.

Bilans (w PLN)

Wyszczególnienie	01.09.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	222 300 223,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2. Wartość firmy	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
1. Środki trwałe	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00
d) środki transportu	0,00
e) inne środki trwałe	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	219 005 896,84
1. Nieruchomości	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	219 005 896,84
a) w jednostkach powiązanych	219 005 896,84
- udziały lub akcje	50 010 650,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	168 995 246,84
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 294 326,21
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 288 408,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 918,21

B. AKTYWA OBROTOWE	1 153 046,99
I. Zapasy	0,00
1. Materiały	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00
3. Produkty gotowe	0,00
4. Towary	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
II. Należności krótkoterminowe	166 650,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	166 650,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	166 225,00
c) inne	425,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	973 571,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	973 571,62
a) w jednostkach powiązanych	972 167,16
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	972 167,16
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 404,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 404,46
- inne środki pieniężne	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 825,37
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	223 453 270,04

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	43 740 671,52
------------------------------------	----------------------

I. Kapitał (fundusz) podstawowy	523 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	49 500 000,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 289 083,08
VI. Zysk (strata) netto	-993 245,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	179 712 598,52
--	-----------------------

I. Rezerwy na zobowiązania	3 288 408,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 288 408,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00

II. Zobowiązania długoterminowe	150 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	150 000 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00
e) inne	0,00

III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 424 190,52
1. Wobec jednostek powiązanych	26 423 190,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	724,55
- do 12 miesięcy	724,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	26 422 465,97
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 000,00
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00

e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	150,00
h) z tytułu wynagrodzeń	850,00
i) inne	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
PASYWA OGÓŁEM	223 453 270,04




Easyhost sp. z o.o. - rachunek zysków i strat na dzień 1 września 2023 r.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) (w PLN)

Wyszczególnienie	01.01.2023 - 01.09.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	95 405,78
I. Amortyzacja	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00
III. Usługi obce	84 430,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	863,00
- podatek akcyzowy	0,00
V. Wynagrodzenia	4 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 112,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-95 405,78
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,95
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,95
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	160,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	160,23
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-95 565,06
G. PRZYCHODY FINANSOWE	6 738 427,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
II. Odsetki, w tym:	6 738 427,16
- od jednostek powiązanych	6 738 427,16
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00

h

h

h

V. Inne	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	6 114 684,50
I. Odsetki, w tym:	6 109 285,77
- dla jednostek powiązanych	6 107 990,35
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV. Inne	5 398,73
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	528 177,60
J. PODATEK DOCHODOWY	1 521 423,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-993 245,40