

PLAN POŁĄCZENIA

RANK PROGRESS SPÓŁKI AKCYJNEJ

I

„E.F. PROGRESS I” SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,

„PROGRESS X” SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ORAZ

**RANK PROGRESS SPÓŁKA AKCYJNA OLSZTYN SPÓŁKI
KOMANDYTOWEJ**

**PRZEZ PRZENIESIENIE CAŁEGO MAJĄTKU „E.F. PROGRESS I” SPÓŁKI
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, „PROGRESS X” SPÓŁKI Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ I RANK PROGRESS SPÓŁKA
AKCYJNA OLSZTYN SPÓŁKI KOMANDYTOWEJ
NA RANK PROGRESS SPÓŁKĘ AKCYJNĄ**

(łączenie się przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych)

Praia d’el Rey, 7 marca 2023 roku

Działając na podstawie art. 498, art. 499 oraz art. 517 i art. 518 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz.U.2020.1526 t.j. z dnia 2020.09.04, zwanej w dalszej części „KSH”) oraz w związku z zamiarem dokonania połączenia spółek przez przejęcie, spółki:

- 1. Rank Progress S.A.** z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060, o kapitale zakładowym 3 718 355,00 zł (słownie: trzy miliony siedemset osiemnaście tysięcy trzysta pięćdziesiąt pięć złotych), reprezentowana przez zarząd, w imieniu którego działa Jan Mrocza – prezes zarządu, zwana w dalszej części **Spółką Przejmującą**,
- 2. „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450, o kapitale zakładowym 104 000,00 zł (słownie: sto cztery tysiące złotych), reprezentowana przez zarząd, w imieniu którego działa Jan Mrocza – prezes zarządu, zwana w dalszej części **Spółką Przejmowaną 1**,
- 3. „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104, o kapitale zakładowym 139 015 000,00 zł (słownie: sto trzydzieści dziewięć milionów piętnaście tysięcy złotych), reprezentowana przez zarząd, w imieniu którego działa Jan Mrocza – prezes zarządu, zwana w dalszej części **Spółką Przejmowaną 2**,
- 4. Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa** z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181, reprezentowana przez zarząd jedyne go komplementariusza, w imieniu którego działa: Jan Mrocza – prezes zarządu, zwana w dalszej części **Spółką Przejmowaną 3**,

przy czym Spółka Przejmowana 1, Spółka Przejmowana 2 oraz Spółka Przejmowana 3 zwane w dalszej części łącznie **Spółkami Przejmowanymi**,

sporządziły, uzgodniły i podpisały niniejszy plan połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 oraz Spółki Przejmowanej 3, zwany w dalszej części **Planem Połączenia**, o następującej treści:

§ 1.

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

1.1. Spółka Przejmująca

Rank Progress S.A. z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla

Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060, o kapitale zakładowym 3 718 355,00 zł (słownie: trzy miliony siedemset osiemnaście tysięcy trzysta pięćdziesiąt pięć złotych).

Spółka Przejmująca nie jest w likwidacji ani w upadłości.

1.2. Spółka Przejmowana 1

„E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450, o kapitale zakładowym 104 000,00 zł (słownie: sto cztery tysiące złotych).

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 1 posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym jest Spółka Przejmująca.

Spółka Przejmowana 1 nie jest w likwidacji ani w upadłości.

1.3. Spółka Przejmowana 2

„Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104, o kapitale zakładowym 139 015 000,00 zł (słownie: sto trzydzieści dziewięć milionów piętnaście tysięcy złotych).

Jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej 2 posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym jest Spółka Przejmowana 1.

1.4. Spółka Przejmowana 3

Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181.

Jedynymi wspólnikami Spółki Przejmowanej 3 są: Spółka Przejmująca jako komplementariusz i Spółka Przejmowana 2 jako komandytariusz.

Spółka Przejmowana 3 nie jest w likwidacji ani w upadłości.

2. SPOSÓB ŁĄCZENIA

- 2.1. Połączenie nastąpi przez przejęcie Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 oraz Spółki Przejmowanej 3 przez Spółkę Przejmującą, w trybie art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1, całego majątku Spółki Przejmowanej 2 oraz całego majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).

2.2. Z uwagi na fakt, że:

- a) Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, oraz
- b) jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą, oraz
- c) Spółka Przejmująca jest jedynym komplementariuszem w Spółce Przejmowanej 3, zaś jedynym komandytariuszem tej spółki jest Spółka Przejmowana 2, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą,

połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej. Spółki Przejmowane są spółkami bezpośrednio lub pośrednio w 100% zależnymi od Spółki Przejmującej. Na skutek połączenia nie będzie istniał żaden podmiot, który mógłby być uprawniony do objęcia akcji w podwyższonym, w związku z połączeniem, kapitale zakładowym Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały posiadane w Spółkach Przejmowanych, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 KSH.

- 2.3. W związku z połączeniem Spółce Przejmowanej 1 jako jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej 2 nie zostaną przyznane akcje Spółki Przejmującej, ponieważ w ramach połączenia nastąpi również przejęcie Spółki Przejmowanej 1 przez Spółkę Przejmującą, wobec czego Spółka Przejmowana 1 utraci byt prawny.
- 2.4. W związku z połączeniem Spółce Przejmowanej 2 jako komandytariuszowi Spółki Przejmowanej 3 nie zostaną przyznane akcje Spółki Przejmującej, ponieważ w ramach połączenia nastąpi również przejęcie Spółki Przejmowanej 2 przez Spółkę Przejmującą, wobec czego Spółka Przejmowana 2 utraci byt prawny.
- 2.5. Wobec tego, że połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz że połączenie nie powoduje powstania nowych okoliczności wymagających ujawnienia w statucie Spółki Przejmującej, statut Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie w związku z połączeniem.
- 2.6. W związku ze znajdowaniem się łączących się spółek pod wspólną kontrolą, połączenie zostanie rozliczone i ujęte w księgach rachunkowych Spółki Przejmującej metodą łączenia udziałów, zgodnie z art. 44a ust. 2 i art. 44c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j. z dnia 2021.02.01, zwaną w dalszej części ustawą o rachunkowości). Na podstawie art. 12 ust. 3 pkt 2) ustawy o rachunkowości, księgi rachunkowe łączących się spółek nie będą zamykane.
- 2.7. Połączenie nie podlega obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, ponieważ łączące się spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U.2021.275 t.j. z dnia 2021.02.11)).
- 2.8. Połączenie nastąpi z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (zwanego w dalszej części jako **Dzień Połączenia**).
- 2.9. W wyniku połączenia, Spółki Przejmowane zostaną rozwiązane, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru.

2.10. Z Dniem Połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

3. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW KAPITAŁOWYCH SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT / LICZBA I WARTOŚĆ AKCJI SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ PRYZNANYCH WSPÓLNIKOM OSOBOWEJ SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ ORAZ WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT; ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNAWANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ; DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE PRYZNANE WSPÓLNIKOM SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

3.1. W związku ze strukturą własnościową udziałów w Spółkach Przejmowanych, opisaną w § 1 pkt 2 Planu Połączenia, nie nastąpi wymiana udziałów Spółek Przejmowanych na akcje Spółki Przejmującej i nie będzie dopłat dla wspólników w związku z połączeniem.

3.2. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca nie będzie tworzyć nowych akcji i przyznawać ich wspólnikom Spółek Przejmowanych w związku z połączeniem. W wyniku połączenia, wysokość kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i liczba akcji nie zmieni się, to jest pozostanie na dotychczasowym poziomie (wysokość kapitału zakładowego: 3.718.355,00 zł i liczba akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja: 37.183.550). W związku z powyższym, nie ustala się zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej w związku z połączeniem.

3.3. Nie ustala się dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 4) KSH, to jest dnia, od którego przyznane w spółce przejmującej akcje uprawniają do uczestnictwa w zysku, ponieważ Spółka Przejmująca nie będzie przyznawać akcji w związku z połączeniem.

4. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁKACH PRZEJMOWANYCH

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych praw wspólnikom oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółkach Przejmowanych, ponieważ z uwagi na strukturę właścicielską, bezpośrednio lub pośrednio, jedynym wspólnikiem w Spółkach Przejmowanych jest Spółka Przejmująca, a jednocześnie brak jest osób szczególnie uprawnionych.

5. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW / WSPÓLNIKÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej 1, członków organów Spółki Przejmowanej 2, wspólników Spółki Przejmowanej 3 oraz członków organów Spółki Przejmującej, ani też dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

§ 2.

Plan Połączenia zostanie bezpłatnie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek, to jest www.rankprogress.pl oraz rp-olsztyn.pl, progress-x.pl i efprogress-i.pl, nie później niż na miesiąc przed dniem rozpoczęcia walnego zgromadzenia / zgromadzenia wspólników łączących się spółek, na którym ma być powzięta uchwała o połączeniu, zgodnie z art. 500 § 2(1) KSH.

Z uwagi na powyższe, Plan Połączenia nie podlega ogłoszeniu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

§ 3.

Załącznikami do planu połączenia są:

- a) załącznik nr 1 - projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej w sprawie połączenia;
- b) załącznik nr 2 - projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej 1 w sprawie połączenia;
- c) załącznik nr 3 - projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej 2 w sprawie połączenia;
- d) załącznik nr 4 - projekt uchwały wspólników (komplementariusza i komandytariusza) Spółki Przejmowanej 3 w sprawie połączenia;
- e) załącznik nr 5 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1 na dzień 27 lutego 2023 roku;
- f) załącznik nr 6 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2 na dzień 27 lutego 2023 roku;
- g) załącznik nr 7 - ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 3 na dzień 27 lutego 2023 roku;
- h) załącznik nr 8 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 lutego 2023 roku;
- i) Załącznik nr 9 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1 sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 lutego 2023 roku;
- j) Załącznik nr 10 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2 sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 lutego 2023 roku;
- k) Załącznik nr 11 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 3 sporządzone dla celów połączenia na dzień 27 lutego 2023 roku.

§ 4.

Plan Połączenia został sporządzony w ośmiu egzemplarzach, po dwa egzemplarze dla każdej strony.

W imieniu Spółki Przejmującej
Jan Mrocza Prezes Zarządu

W imieniu Spółki Przejmowanej 1

Jan Mrocza
Prezes Zarządu

W imieniu Spółki Przejmowanej 2

Jan Mrocza
Prezes Zarządu

W imieniu Spółki Przejmowanej 3

Jan Mrocza
Prezes Zarządu komplementariusza

*Załącznik nr 1 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Projekt uchwały walnego zgromadzenia Spółki Przejmującej*

Uchwała nr / /2023

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

**Rank Progress Spółka Akcyjna
z siedzibą w Legnicy**

z dnia 2023 roku

**w sprawie połączenia się spółki Rank Progress Spółka Akcyjna (jako Spółka Przejmująca) ze
spółką „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółka
Przejmowana 1), spółką „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako
Spółka Przejmowana 2) oraz spółką Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn spółka
komandytowa (jako Spółka Przejmowana 3)**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Rank Progress Spółki Akcyjnej, działając na podstawie art. 491 § 1, art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 506 § 1 i § 4 Kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§ 1.

- 1. Dokonuje się połączenia spółki Rank Progress Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060 (jako Spółka Przejmująca), spółki „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450 (jako Spółka Przejmowana 1), spółki „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104 (jako Spółka Przejmowana 2) oraz spółki Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181 (jako Spółka Przejmowana 3) przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1, całego majątku Spółki Przejmowanej 2 i całego majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą („Połączenie przez Przejęcie”).**

2. Połączenie przez Przejęcie zostanie przeprowadzone na warunkach określonych w planie połączenia Spółki Przejmującej, Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3, uzgodnionym i przyjętym przez zarząd Spółki Przejmującej, zarząd Spółki Przejmowanej 1, zarząd Spółki Przejmowanej 2 i komplementariusza Spółki Przejmowanej 3 w dniu 7 marca 2023 roku („**Plan Połączenia**”) i udostępnionym na stronach internetowych łączących się spółek pod adresem: www.rankprogress.pl oraz rp-olsztyn.pl, progress-x.pl i efprogress-i.pl, którego treść stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, oraz w niniejszej uchwale.
3. Wyraża się zgodę na Plan Połączenia oraz na Połączenie przez Przejęcie, zgodnie z Planem Połączenia oraz zgodnie z niniejszą uchwałą.

§ 2.

Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej 1, majątku Spółki Przejmowanej 2 i majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”).

§ 3.

1. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3 na akcje Spółki Przejmującej, bowiem:
 - a) Spółka Przejmująca jest jedynym współnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, oraz
 - b) jedynym współnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą, oraz
 - c) Spółka Przejmująca jest jedynym komplementariuszem w Spółce Przejmowanej 3, zaś jedynym komandytariuszem tej spółki jest Spółka Przejmowana 2, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą.
2. W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały posiadane w Spółce Przejmowanej 1, Spółce Przejmowanej 2 i Spółce Przejmowanej 3, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4.

Upoważnia się i zobowiązuje się zarząd Spółki Przejmującej do podjęcia wszelkich działań i czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania niniejszej uchwały.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

*Załącznik nr 2 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej 1*

**Uchwała nr / /2023
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
„E.F. Progress I” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia 2023 roku**

**w sprawie połączenia się spółki Rank Progress Spółka Akcyjna (jako Spółka Przejmująca) ze
spółką „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółka
Przejmowana 1), spółką „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako
Spółka Przejmowana 2) oraz spółką Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn spółka
komandytowa (jako Spółka Przejmowana 3)**

Nadzwyczajne zgromadzenie wspólników „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, działając na podstawie art. 491 § 1, art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 506 § 1 i § 4 Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1.

- 1. Dokonuje się połączenia spółki Rank Progress Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060 (jako **Spółka Przejmująca**), spółki „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450 (jako **Spółka Przejmowana 1**), spółki „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104 (jako **Spółka Przejmowana 2**) oraz spółki Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181 (jako **Spółka Przejmowana 3**) przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1, całego majątku Spółki Przejmowanej 2 i**

całego majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą („Połączenie przez Przejęcie”).

2. Połączenie przez Przejęcie zostanie przeprowadzone na warunkach określonych w planie połączenia Spółki Przejmującej, Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3, uzgodnionym i przyjętym przez zarząd Spółki Przejmującej, zarząd Spółki Przejmowanej 1, zarząd Spółki Przejmowanej 2 i komplementariusza Spółki Przejmowanej 3 w dniu 7 marca 2023 roku (**„Plan Połączenia”**) i udostępnionym na stronach internetowych łączących się spółek pod adresem: www.rankprogress.pl oraz rp-olsztyn.pl, progress-x.pl i efprogress-i.pl, którego treść stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, oraz w niniejszej uchwale.
3. Wyraża się zgodę na Plan Połączenia oraz na Połączenie przez Przejęcie, zgodnie z Planem Połączenia oraz zgodnie z niniejszą uchwałą.

§ 2.

Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej 1, majątku Spółki Przejmowanej 2 i majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Spółki Przejmującej (**„Dzień Połączenia”**).

§ 3.

1. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3 na akcje Spółki Przejmującej, bowiem:
 - a) Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, oraz
 - b) jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą, oraz
 - c) Spółka Przejmująca jest jedynym komplementariuszem w Spółce Przejmowanej 3, zaś jedynym komandytariuszem tej spółki jest Spółka Przejmowana 2, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą.
2. W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały posiadane w Spółce Przejmowanej 1, Spółce Przejmowanej 2 i Spółce Przejmowanej 3, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4.

Upoważnia się i zobowiązuje się zarząd Spółki Przejmowanej 1 do podjęcia wszelkich działań i czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania niniejszej uchwały.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

*Załącznik nr 3 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Projekt uchwały zgromadzenia wspólników Spółki Przejmowanej 2*

**Uchwała nr / /2023
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
„Progress X” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie
z dnia 2023 roku**

**w sprawie połączenia się spółki Rank Progress Spółka Akcyjna (jako Spółka Przejmująca) ze
spółką „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółka
Przejmowana 1), spółką „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako
Spółka Przejmowana 2) oraz spółką Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn spółka
komandytowa (jako Spółka Przejmowana 3)**

Nadzwyczajne zgromadzenie wspólników „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, działając na podstawie art. 491 § 1, art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 506 § 1 i § 4 Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1.

- 1. Dokonuje się połączenia spółki Rank Progress Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060 (jako Spółka Przejmująca), spółki „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450 (jako Spółka Przejmowana 1), spółki „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104 (jako Spółka Przejmowana 2) oraz spółki Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181 (jako Spółka Przejmowana 3) przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1, całego**

majątku Spółki Przejmowanej 2 i całego majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą („Połączenie przez Przejęcie”).

2. Połączenie przez Przejęcie zostanie przeprowadzone na warunkach określonych w planie połączenia Spółki Przejmującej, Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3, uzgodnionym i przyjętym przez zarząd Spółki Przejmującej, zarząd Spółki Przejmowanej 1, zarząd Spółki Przejmowanej 2 i komplementariusza Spółki Przejmowanej 3 w dniu 7 marca 2023 roku (**„Plan Połączenia”**) i udostępnionym na stronach internetowych łączących się spółek pod adresem: www.rankprogress.pl oraz rp-olsztyn.pl, progress-x.pl i efprogress-i.pl, którego treść stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, oraz w niniejszej uchwale.
3. Wyraża się zgodę na Plan Połączenia oraz na Połączenie przez Przejęcie, zgodnie z Planem Połączenia oraz zgodnie z niniejszą uchwałą.

§ 2.

Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej 1, majątku Spółki Przejmowanej 2 i majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Spółki Przejmującej (**„Dzień Połączenia”**).

§ 3.

1. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3 na akcje Spółki Przejmującej, bowiem:
 - a) Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, oraz
 - b) jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą, oraz
 - c) Spółka Przejmująca jest jedynym komplementariuszem w Spółce Przejmowanej 3, zaś jedynym komandytariuszem tej spółki jest Spółka Przejmowana 2, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą.
2. W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały posiadane w Spółce Przejmowanej 1, Spółce Przejmowanej 2 i Spółce Przejmowanej 3, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4.

Upoważnia się i zobowiązuje się zarząd Spółki Przejmowanej 2 do podjęcia wszelkich działań i czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania niniejszej uchwały.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

*Załącznik nr 4 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Projekt uchwały wspólników Spółki Przejmowanej 3*

Uchwała nr / /2023

Wspólników

**Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn spółka komandytowa
z siedzibą w Warszawie**

z dnia 2023 roku

**w sprawie połączenia się spółki Rank Progress Spółka Akcyjna (jako Spółka Przejmująca) ze
spółką „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako Spółka
Przejmowana 1), spółką „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (jako
Spółka Przejmowana 2) oraz spółką Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn spółka
komandytowa (jako Spółka Przejmowana 3)**

Wspólnicy Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa, działając na podstawie art. 491 § 1, art. 492 § 1 pkt 1) oraz art. 522 § 1, § 3 i § 5 Kodeksu spółek handlowych, uchwalają co następuje:

§ 1.

- 1. Dokonuje się połączenia spółki Rank Progress Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060 (jako Spółka Przejmująca), spółki „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450 (jako Spółka Przejmowana 1), spółki „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104 (jako Spółka Przejmowana 2) oraz spółki Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181 (jako Spółka Przejmowana 3) przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej 1, całego majątku Spółki Przejmowanej 2 i całego majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą („Połączenie przez Przejęcie”).**

2. Połączenie przez Przejęcie zostanie przeprowadzone na warunkach określonych w planie połączenia Spółki Przejmującej, Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3, uzgodnionym i przyjętym przez zarząd Spółki Przejmującej, zarząd Spółki Przejmowanej 1, zarząd Spółki Przejmowanej 2 i komplementariusza Spółki Przejmowanej 3 w dniu 7 marca 2023 roku („**Plan Połączenia**”) i udostępnionym na stronach internetowych łączących się spółek pod adresem: www.rankprogress.pl oraz rp-olsztyn.pl, progress-x.pl i efprogress-i.pl, którego treść stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, oraz w niniejszej uchwale.
3. Wyraża się zgodę na Plan Połączenia oraz na Połączenie przez Przejęcie, zgodnie z Planem Połączenia oraz zgodnie z niniejszą uchwałą.

§ 2.

Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej 1, majątku Spółki Przejmowanej 2 i majątku Spółki Przejmowanej 3 na Spółkę Przejmującą nastąpi w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Spółki Przejmującej („**Dzień Połączenia**”).

§ 3.

1. Połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej 1, Spółki Przejmowanej 2 i Spółki Przejmowanej 3 na akcje Spółki Przejmującej, bowiem:
 - a) Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 1, oraz
 - b) jedynym wspólnikiem posiadającym 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej 2 jest Spółka Przejmowana 1, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą, oraz
 - c) Spółka Przejmująca jest jedynym komplementariuszem w Spółce Przejmowanej 3, zaś jedynym komandytariuszem tej spółki jest Spółka Przejmowana 2, będąca także spółką przejmowaną przez Spółkę Przejmującą.
2. W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie obejmie akcji własnych w zamian za udziały posiadane w Spółce Przejmowanej 1, Spółce Przejmowanej 2 i Spółce Przejmowanej 3, stosownie do dyspozycji art. 514 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

§ 4.

Upoważnia się i zobowiązuje się komplementariusza Spółki Przejmowanej 3 do podjęcia wszelkich działań i czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania niniejszej uchwały.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

*Załącznik nr 5 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progres Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 1*

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU
SPÓŁKI „E.F. PROGRESS I” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1)
NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU**

Dla celów ustalenia wartości majątku „E.F. Progress I” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana 1) na dzień 27 lutego 2023 roku, zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej 1 sporządzonym na dzień 27 lutego 2023 roku wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym załącznik nr 9 do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki Przejmowanej 1 jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki Przejmowanej 1, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wobec powyższego Zarząd Spółki Przejmowanej 1 ustala i oświadcza, że na dzień 27 lutego 2023 roku wartość księgowa majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej 1 wynosi 120 447 319,22 zł (słownie: sto dwadzieścia milionów czterysta czterdzieści siedem tysięcy trzysta dziewiętnaście złotych i dwadzieścia dwa grosze).

W imieniu Spółki Przejmowanej 1
Jan Mrocza Prezes Zarządu

*Załącznik nr 6 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 2*

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU
SPÓŁKI „PROGRESS X” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2)
NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU**

Dla celów ustalenia wartości majątku „Progress X” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana 2) na dzień 27 lutego 2023 roku, zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej 2 sporządzonym na dzień 27 lutego 2023 roku wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym załącznik nr 10 do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki Przejmowanej 2 jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki Przejmowanej 2, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wobec powyższego Zarząd Spółki Przejmowanej 2 ustala i oświadcza, że na dzień 27 lutego 2023 roku wartość księgowa majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej 2 wynosi 119 955 635,99 zł (słownie: sto dziewiętnaście milionów dziewięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset trzydzieści pięć złotych i dziewięćdziesiąt dziewięć groszy).

W imieniu Spółki Przejmowanej 2

Jan Mroczka
Prezes Zarządu

*Załącznik nr 7 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progres Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej 3*

**USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU
SPÓŁKI RANK PROGRESS SPÓŁKA AKCYJNA OLSZTYN SPÓŁKA KOMANDYTOWA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA 3)
NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU**

Dla celów ustalenia wartości majątku Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółki komandytowej z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana 3) na dzień 27 lutego 2023 roku, zgodnie z art. 499 § 2 pkt 3 KSH, przyjęto wycenę księgową, opierającą się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej 3 sporządzonym na dzień 27 lutego 2023 roku wykazanym w oświadczeniu o stanie księgowym, stanowiącym załącznik nr 11 do Planu Połączenia.

Istota księgowej metody wyceny polega na przyjęciu, że wartość majątku Spółki Przejmowanej 3 jest równa jej wartości aktywów netto, wyliczonej w oparciu o sporządzony bilans Spółki Przejmowanej 3, a więc stanowi różnicę pomiędzy sumą aktywów a sumą zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Wobec powyższego komplementariusz Spółki Przejmowanej 3 ustala i oświadcza, że na dzień 27 lutego 2023 roku wartość księgowa majątku (aktywa netto) Spółki Przejmowanej 3 wynosi 16 166 328,84 zł (słownie: szesnaście milionów sto sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta dwadzieścia osiem złotych i osiemdziesiąt cztery grosze).

W imieniu Spółki Przejmowanej 3
Jan Mrocza Prezes Zarządu komplementariusza

*Załącznik nr 8 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progres Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmującej*

OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM

**SPÓŁKI RANK PROGRESS SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W LEGNICY
(SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA)**

SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA

NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) ustawy z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz.U.2020.1526 t.j. z dnia 2020.09.04, zwanej w dalszej części „KSH”), zarząd spółki **Rank Progress S.A.** z siedzibą w Legnicy, przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520, posiadająca NIP: 6911997774, REGON: 390576060, o kapitale zakładowym 3 718 355,00 zł (słownie: trzy miliony siedemset osiemnaście tysięcy trzysta pięćdziesiąt pięć złotych) (Spółka Przejmująca), oświadcza co następuje:

Stan księgowy Rank Progress Spółki Akcyjnej został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 27 lutego 2023 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

W imieniu Spółki Przejmującej
Jan Mroczka Prezes Zarządu

AKTYWA	27.02.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	736 847 890,87	731 281 151,17
I. Wartości niematerialne i prawne	498,26	521,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	498,26	521,04
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 408 739,61	1 515 674,43
1. Środki trwałe	1 408 739,61	1 515 674,43
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	90 922,00	90 922,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	470 254,36	471 234,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	847 563,25	953 517,45
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	677 820 489,00	672 146 791,70
1. Nieruchomości	10 090 826,48	10 090 826,48
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	667 729 662,52	662 055 965,22
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	589 366 436,88	586 212 847,91
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych	466 242 911,53	466 242 911,53
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	123 123 525,35	119 969 936,38
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	77 294 276,79	75 085 919,50
- udziały lub akcje w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych	45 169 216,56	45 169 216,56
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	32 125 060,23	29 916 702,94
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	1 068 948,85	757 197,81
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	1 068 948,85	757 197,81
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-

5. Nieruchomości w budowie	-	-
6. Zaliczki na nieruchomości w budowie	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 618 164,00	57 618 164,00
1. Aktywa z tytułu odtoczonego podatku dochodowego	57 618 164,00	57 618 164,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	144 854 744,51	110 715 364,94
I. Zapasy	101 111 477,07	58 761 081,59
1. Materiały	17 278,35	17 278,35
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	95 772 757,00	49 613 145,14
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 321 441,72	9 130 658,10
II. Należności krótkoterminowe	40 587 278,92	39 055 564,43
1. Należności od jednostek powiązanych	39 088 461,71	36 715 583,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	26 002 429,26	23 629 550,55
- powyżej 12 miesięcy	25 654 172,95	23 286 446,10
- powyżej 12 miesięcy	348 256,31	343 104,45
b) inne	13 086 032,45	13 086 032,45
2. Należności od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	85 125,68	84 110,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	85 125,68	84 110,32
- do 12 miesięcy	85 125,68	84 110,32
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 413 691,53	2 255 871,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	71 236,30	68 380,76
- powyżej 12 miesięcy	71 236,30	68 380,76
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
- do 12 miesięcy	990 101,00	934 890,92
- powyżej 12 miesięcy	352 354,23	1 252 599,43
c) inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 327 401,15	12 678 269,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 327 401,15	12 678 269,47
a) w jednostkach powiązanych	48 256,32	44 637,76
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	48 256,32	44 637,76
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 912 452,35	1 890 196,88
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	1 912 452,35	1 890 196,88
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	366 692,48	10 743 434,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	366 692,48	1 243 434,83
- inne środki pieniężne	-	9 500 000,00
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	828 587,37	220 449,45
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Akcje (udziały) własne	223 139,96	223 139,96
AKTYWA RAZEM	881 925 775,34	842 219 656,07

PASYWA	27.02.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	32 960 046,93	33 646 454,75
I. Kapitał zakładowy	3 718 355,00	3 718 355,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:	176 385 144,18	176 385 144,18
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	45 853 445,56	45 853 445,56
III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	34 185 269,88	34 185 269,88
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	33 696 063,45	33 696 063,45
- na udziały (akcje) własne	-	-
- program motywacyjny	489 206,43	489 206,43
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(180 642 314,31)	(170 700 637,30)
VIII. Zysk (strata) netto	(686 407,82)	(9 941 677,01)
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	848 965 728,41	808 573 201,32
I. Rezerwy na zobowiązania	6 800 108,76	6 800 108,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 120 772,00	5 120 772,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	84 336,76	84 336,76
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	84 336,76	84 336,76
3. Pozostałe rezerwy	1 595 000,00	1 595 000,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	1 595 000,00	1 595 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	621 847 700,55	620 770 885,22
1. Wobec jednostek powiązanych	615 313 602,77	614 173 226,93
2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	6 534 097,78	6 597 658,29
a) kredyty i pożyczki	2 920 254,21	2 972 702,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	3 613 843,57	3 624 955,88
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	220 317 919,10	181 002 207,34
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	126 330 942,73	124 825 616,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	382 451,24	285 263,35
- do 12 miesięcy	382 451,24	285 263,35
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	125 948 491,49	124 540 353,57

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	4 122 796,53	3 953 993,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 542,32	123,00
- do 12 miesięcy	1 542,32	123,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	4 121 254,21	3 953 870,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	89 849 054,50	52 209 328,23
a) kredyty i pożyczki	36 020 400,67	20 400,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	7 663 538,63	7 663 538,63
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 842 512,21	1 533 253,94
- do 12 miesięcy	1 842 512,21	1 533 253,94
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	36 627 200,00	36 627 200,00
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 812 125,11	3 616 684,25
h) z tytułu wynagrodzeń	3 804 125,41	2 669 384,92
i) inne	79 152,47	78 865,82
4. Fundusze specjalne	15 125,34	13 269,19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
PASYWA RAZEM	881 925 775,34	842 219 656,07

*Załącznik nr 9 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progres Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 1*

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI „E.F. PROGRESS I” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA 1)
SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA
NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU**

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) ustawy z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz.U.2020.1526 t.j. z dnia 2020.09.04, zwanej w dalszej części „KSH”), zarząd spółki „E.F. Progress I” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000268642, posiadająca NIP: 6912369502, REGON: 020473450, o kapitale zakładowym 104 000,00 zł (słownie: sto cztery tysiące złotych) (Spółka Przejmowana 1), oświadcza co następuje:

Stan księgowy „E.F. Progress I” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 27 lutego 2023 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

W imieniu Spółki Przejmowanej 1

Jan Mrocza
Prezes Zarządu

AKTYWA	27.02.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	120 871 306,82	120 856 990,48
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	120 836 150,82	120 821 834,48
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	120 836 150,82	120 821 834,48
a) w jednostkach powiązanych	120 836 150,82	120 821 834,48
- udziały lub akcje	119 541 714,88	119 541 714,88
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	1 294 435,94	1 280 119,60
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 156,00	35 156,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35 156,00	35 156,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	6 740,35	6 975,35
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 740,35	6 975,35
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 740,35	6 975,35
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 740,35	6 975,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 740,35	6 975,35
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	120 878 047,17	120 863 965,83

PASywa	27.02.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	120 447 319,22	120 441 178,79
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104 000,00	104 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	130 967 306,50	130 967 306,50
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 10 630 127,71	- 12 123 507,70
VI. Zysk (strata) netto	6 140,43	1 493 379,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	430 727,95	422 787,04
I. Rezerwy na zobowiązania	35 156,00	35 156,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35 156,00	35 156,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	362 425,52	358 513,61
1. Wobec jednostek powiązanych	362 425,52	358 513,61
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 146,43	29 117,43
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	19 271,93	19 025,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 271,93	19 025,93
- do 12 miesięcy	19 271,93	19 025,93
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 874,50	10 091,50

a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 040,50	6 457,50
- do 12 miesięcy	9 040,50	6 457,50
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 834,00	-
h) z tytułu wynagrodzeń	-	3 634,00
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
PASYWA RAZEM	120 878 047,17	120 863 965,83

*Załącznik nr 10 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progres Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 2*

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI „PROGRESS X” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA 2)**

**SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA
NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU**

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) ustawy z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz.U.2020.1526 t.j. z dnia 2020.09.04, zwanej w dalszej części „KSH”), zarząd spółki „Progress X” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000375344, posiadająca NIP: 1010004460, REGON: 021441104, o kapitale zakładowym 139 015 000,00 zł (słownie: sto trzydzieści dziewięć milionów piętnaście tysięcy złotych) (Spółka Przejmowana 2), oświadcza co następuje:

Stan księgowy „Progress X” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 27 lutego 2023 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

W imieniu Spółki Przejmowanej 2

Jan Mroczka
Prezes Zarządu

AKTYWA		27.02.2023	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	93 181 826,93	93 079 411,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1.	Środki trwałe	-	-
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
a)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
b)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-
c)	środki transportu	-	-
e)	inne środki trwałe	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	91 818 332,93	91 787 420,44
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	91 818 332,93	91 787 420,44
a)	w jednostkach powiązanych	91 818 332,93	91 787 420,44
	- udziały lub akcje	89 035 317,45	89 035 317,45
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	2 783 015,48	2 752 102,99
	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-

	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
5.	Nieruchomości w budowie	-	-
6.	Zaliczki na nieruchomości w budowie	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 363 494,00	1 291 991,00
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 363 494,00	1 291 991,00
1.	doходowego	1 363 494,00	1 291 991,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	69 876 996,29	69 106 624,22
I.	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	66 044,00	66 044,00
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
a)	spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
a)	spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 044,00	66 044,00
a)	spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 044,00	66 044,00
c)	inne	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	69 810 952,29	69 040 580,22
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 810 952,29	69 040 580,22
a)	w jednostkach powiązanych	69 665 837,09	68 897 696,81
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	69 665 837,09	68 897 696,81
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	144 910,20	142 643,41

	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	144 910,20	142 643,41
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	205,00	240,00
c)	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205,00	240,00
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Należne wpłaty na kapitał	-	-
C.	podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM		163 058 823,22	162 186 035,66

PASYWA	27.02.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	119 955 635,99	119 541 714,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	139 015 000,00	139 015 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(19 473 285,12)	(21 060 733,64)
VI. Zysk (strata) netto	413 921,11	1 587 448,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 103 187,23	42 644 320,78
I. Rezerwy na zobowiązania	1 831 379,00	1 793 702,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 831 379,00	1 793 702,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	31 874 835,76	31 457 653,88
1. Wobec jednostek powiązanych	31 874 835,76	31 457 653,88

2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 396 972,47	9 392 964,90
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 119 936,61	9 119 690,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 084 969,16	9 084 723,16
	- do 12 miesięcy	9 084 969,16	9 084 723,16
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	34 967,45	34 967,45
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	277 035,86	273 274,29
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 260,50	20 677,50
	- do 12 miesięcy	23 260,50	20 677,50
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	199 796,79	199 796,79
h)	z tytułu wynagrodzeń	53 978,57	52 800,00
i)	inne	-	-
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
PASYWA RAZEM		163 058 823,22	162 186 035,66

*Załącznik nr 11 do Planu Połączenia
Rank Progress S.A., „E.F. Progress I” Sp. z o. o., „Progress X” Sp. z o. o.
i Rank Progres Spółka Akcyjna Olsztyn Sp.k.
Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej 3*

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM
SPÓŁKI RANK PROGRESS SPÓŁKA AKCYJNA OLSZTYN SPÓŁKA KOMANDYTOWA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(SPÓŁKA PRZEJMOWANA 3)**

SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA

NA DZIEŃ 27 LUTEGO 2023 ROKU

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 4) ustawy z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz.U.2020.1526 t.j. z dnia 2020.09.04, zwanej w dalszej części „KSH”), komplementariusz spółki Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Marii Konopnickiej 3 lok. 5A, 00-491 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000629948, posiadająca NIP: 1010004394, REGON: 021431181 (Spółka Przejmowana 3), oświadcza co następuje:

Stan księgowy Rank Progress Spółka Akcyjna Olsztyn Spółki komandytowej został określony w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie sporządzonym według stanu na dzień 27 lutego 2023 roku przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Bilans sporządzono z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

W imieniu Spółki Przejmowanej 3
Jan Mrocza Prezes Zarządu komplementariusza

AKTYWA	27.02.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	2 383 255,72	2 510 002,69
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a). grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b). budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	-	-
c). urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d). środki transportu	-	-
e). inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	1 817 992,72	1 964 668,69
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 817 992,72	1 964 668,69
a). w jednostkach powiązanych	347 448,42	514 046,19
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	347 448,42	514 046,19
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b). w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 470 544,30	1 450 622,50
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	1 470 544,30	1 450 622,50
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c). w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
5. Nieruchomości w budowie	-	-

6. Zaliczki na nieruchomości w budowie	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	565 263,00	545 334,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	565 263,00	534 834,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	10 500,00
B. Aktywa obrotowe	25 877 316,21	25 658 351,89
I. Zapasy		
	24 736 723,46	24 388 621,14
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	24 291 473,46	24 003 371,14
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	445 250,00	385 250,00
II. Należności krótkoterminowe	456 253,10	771 999,60
1. Należności od jednostek powiązanych	-	103 012,50
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	103 012,50
- do 12 miesięcy	-	103 012,50
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b). inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b). inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	456 253,10	668 987,10
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	65 128,50	165 127,50
- do 12 miesięcy	65 128,50	165 127,50
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b). z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	391 124,60	503 859,60
c). inne	-	-
d). dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	607 147,15	497 731,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	607 147,15	497 731,15
a). w jednostkach powiązanych	494 486,08	494 486,08
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	494 486,08	494 486,08
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b). w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c). środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	112 661,07	3 245,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	112 661,07	3 245,07
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 192,50	-

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	28 260 571,93	28 168 354,58

PASYWA	27.02.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	16 166 328,84	16 242 945,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	35 000,00	35 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	30 614 646,29	30 614 646,29
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(14 406 701,06)	(13 399 894,17)
VI. Zysk (strata) netto	(76 616,39)	(1 006 806,89)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 094 243,09	11 925 409,35
I. Rezerwy na zobowiązania	167 254,00	162 787,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167 254,00	162 787,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	10 797 253,82	10 656 580,08
1. Wobec jednostek powiązanych	10 797 253,82	10 656 580,08
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a). kredyty i pożyczki	-	-
b). z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c). inne zobowiązania finansowe	-	-
d). inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 129 735,27	1 106 042,27
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	101 198,25	58 332,75
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	101 198,25	58 332,75
- do 12 miesięcy	101 198,25	58 332,75
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b). inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-

-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b).	inne	-	-
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 028 537,02	1 047 709,52
a).	kredyty i pożyczki	-	-
b).	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c).	inne zobowiązania finansowe	-	-
d).	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	444 146,91	320 297,91
-	do 12 miesięcy	444 146,91	320 297,91
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e).	zaliczki otrzymane na dostawy	450 000,00	450 000,00
f).	zobowiązania wekslowe	-	-
g).	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	82 640,11	5 111,61
h).	z tytułu wynagrodzeń	-	-
i).	inne	51 750,00	272 300,00
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
-	długoterminowa	-	-
-	krótkoterminowa	-	-
PASYWA RAZEM		28 260 571,93	28 168 354,58