

PLAN POŁĄCZENIA
CGH POLSKA SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ORAZ

CGH GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

przyjęty w dniu 27.09.2024 r.

Zgodnie z art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 18 ze zm., dalej: „Kodeks spółek handlowych”), łączące się spółki pod firmą **CGH Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy oraz **CGH Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Bydgoszczy niniejszym ustalają i zatwierdzają następujący plan połączenia spółek („Plan Połączenia”).

1. Łączące się spółki (art. 499 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych)

CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwana dalej „**Spółką Przejmującą**”),

oraz

CGH Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS

MERGER PLAN OF
CGH POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

AND

CGH GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

adopted on 27.09.2024

Pursuant to Article 498 and 499 of the Act of 15 September 2000 - Commercial Companies Code (consolidated text: Journal of Laws of 2024, item 18 as amended, hereinafter: "**Commercial Companies Code**"), the merging companies: **CGH Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered office in Bydgoszcz and **CGH Group Spółka Akcyjna** with its registered office in Bydgoszcz, hereby resolve and approve the following merger plan of the companies ("**Merger Plan**").

1. The merging companies (Article 499 § 1 point 1 of the Commercial Companies Code)

CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**"),

and

CGH Group Spółka Akcyjna with its registered office in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax

0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwana dalej „Spółką Przejmowaną”).

identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "Acquired Company").

2. Sposób połączenia (art. 499 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych)

2. The merger method (Article 499 § 1 point 1 of the Commercial Companies Code)

Połączenie będzie miało charakter tzw. „połączenia odwrotnego”. Spółka Przejmująca jest bowiem spółką zależną od Spółki Przejmowanej. Spółka Przejmowana posiada 101 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 50.500,00 zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

The merger will be a so-called "downstream merger". The Acquiring Company is a subsidiary of the Acquired Company. The Acquired Company holds 101 shares in the share capital of the Acquiring Company with a total nominal value of PLN 50,500.00 representing 100% of the share capital of the Acquiring Company.

Połączenie spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 515 § 1 *in fine* Kodeksu spółek handlowych w zamian za udziały własne, które Spółka Przejmująca wyda jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej (które to udziały zostaną przejęte przez Spółkę Przejmującą od Spółki Przejmowanej w toku Połączenia). W wyniku połączenia Spółka Przejmowana przestanie istnieć.

The merger of the companies shall be executed by transferring the whole assets and liabilities of the Acquired Company to the Acquiring Company pursuant to Article 492 § 1 point 1 and Article 515 § 1 *in fine* of the Commercial Companies Code for own shares issued by the Acquiring Company to the sole shareholder of the Acquired Company (which will be acquired by the Acquiring Company from the Acquired Company as a result of the Merger). As a result of the merger, the Acquired Company will cease to exist.

Połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Spółka Przejmująca wyda jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej udziały własne, które nabędzie w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych.

The merger will be carried out without increasing the share capital of the Acquiring Company. The Acquiring Company will issue to the sole shareholder of the Acquired Company its own shares which it will acquire as a result of the merger with the Acquired Company, in accordance with Article 515 § 1 sentence 2 of the Commercial Companies Code.



Zgodnie z przepisami art. 506 Kodeksu spółek handlowych podstawą połączenia będzie uchwała Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej, zawierające zgodę na Plan Połączenia. Projekty uchwał Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej stanowią załączniki odpowiednio 1 i 2 do niniejszego Planu Połączenia.

3. Stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, zasady ich przyznawania i wysokości ewentualnych dopłat (art. 499 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych)

3.1 Stosunek wymiany akcji Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej

Stosownie do art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka Przejmująca przyzna jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej udziały własne nabyte w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną.

Kapitał zakładowy Spółki Przejmującej dzieli się na 101 udziałów o łącznej wartości nominalnej 50.500,00 zł. Wszystkie udziały objęte są przez Spółkę Przejmowaną.

Z kolei kapitał zakładowy Spółki Przejmowanej dzieli się na 59.523.810 akcji o łącznej wartości nominalnej 595.238,10 zł, znajdujących się w posiadaniu Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa, Polska, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy

Based on Article 506 of the Commercial Companies Code, the merger would be performed on a basis of the resolution of the Shareholders' Meeting of the Acquiring Company and the resolution of the General Meeting of the Acquired Company, containing the consent to the Merger Plan. The drafts of the resolutions of the Shareholders' Meeting of the Acquiring Company as well as the General Meeting of the Acquired Company are attached to the Merger Plan as Appendices no. 1 and 2 respectively.

3. Share exchange ratio with respect to the Acquired Company's shares for the Acquiring Company's shares, the rules of their allocation and the value of additional payments (Article 499 § 1 point 2 of the Commercial Companies Code)

3.1 Exchange ratio of shares of the Acquired Company for shares of the Acquiring Company

Pursuant to Article 515 § 1 of the Commercial Companies Code, the Acquiring Company will assign the sole shareholder of the Acquired Company its own shares acquired as a result of the merger with the Acquired Company.

The share capital of the Acquiring Company is divided into 101 shares with a total nominal value of PLN 50,500.00. All shares are held by the Acquired Company.

In turn, the share capital of the Acquired Company is divided into 59,523,810 shares with a total nominal value of PLN 595,238.10, held by Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a limited liability company with its registered office in Warsaw, address: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warsaw, Poland, entered into the register of entrepreneurs of the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register, under the KRS number: 0001112564, having REGON: 528984016,

Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001112564, posiadającej numer REGON: 528984016, NIP: 5253008129, oraz kapitał zakładowy 6.152.700,00 PLN (dalej: „Horreum” lub „Akcjonariusz”).

Tym samym, Akcjonariusz kontroluje bezpośrednio lub pośrednio samodzielnie zarówno Spółkę Przejmującą, jak i Spółkę Przejmowaną. Natomiast wartość aktywów Spółki Przejmowanej poprzez bezpośrednie posiadanie przez nią udziałów w Spółce Przejmującej jest w tej części pochodną i wynika z wartości aktywów Spółki Przejmującej.

Należy zwrócić uwagę, że obecnie Spółka Przejmowana posiada udziały w Spółce Przejmującej, co spowoduje nabycie przez Spółkę Przejmującą udziałów własnych w ramach sukcesji uniwersalnej wynikającej z połączenia, co stanowi dozwolone nabycie udziałów własnych zgodnie z art. 200 § 1 zd. 2 *in fine* Kodeksu spółek handlowych. Udziały te, zgodnie z art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych mogą zostać przyznane Akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej.

Biorąc pod uwagę powyższą strukturę właścicielską, w wyniku połączenia Spółka Przejmująca nabędzie udziały własne posiadane obecnie przez Spółkę Przejmowaną, które będą mogły zostać przyznane w toku połączenia Akcjonariuszowi, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych. Zatem, za każdą akcję Spółki Przejmowanej zostanie wydane Akcjonariuszowi 0,0000016968 udziału Spółki Przejmującej. Tym samym, stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmującej na akcje Spółki Przejmowanej (paritet) wynosi 101 : 59.523.810 – tj. 1 akcja Spółki Przejmowanej za 0,0000016968 udziału Spółki Przejmującej.

NIP (tax identification) number: 5253008129, and share capital amounting to PLN 6,152,700.00 PLN (hereinafter: "Horreum" or "Shareholder").

Thus, the Shareholder directly or indirectly controls both the Acquiring Company and the Acquired Company. The value of the assets of the Acquired Company through direct ownership of shares in the Acquiring Company stems in this part and results from the value of the assets of the Acquiring Company.

It should be noted that currently, the Acquired Company holds shares in the Acquiring Company, as a result of the merger the Acquiring Company will acquire its own shares on the basis of universal succession rule, which constitutes the permitted acquisition of own shares pursuant to Article 200 § 1 sentence 2 *in fine* of the Commercial Companies Code. These shares, in accordance with Article 515 § 1 of the Commercial Companies Code, may be allocated to the Shareholder of the Acquired Company.

Taking into account the above ownership structure, as a result of the merger, the Acquiring Company will acquire its own shares currently held by the Acquired Company which may be assigned to the Shareholder in the course of merger, in accordance with Article 515 § 1 sentence 2 of the Commercial Companies Code. Therefore, for each share of the Acquired Company 0.0000016968 share of the Acquiring Company will be issued to the Shareholder. Thus, the ratio of exchanging the shares of the Acquiring Company for the shares of the Acquired Company (parity) is 101 : 59,523,810 – i.e., 1 share of the Acquired Company for 0.0000016968 share of the Acquiring Company.

Określony powyżej stosunek wymiany udziałów na akcje wynika bezpośrednio ze stosunku liczby udziałów istniejących przed połączeniem w Spółce Przejmującej i liczby akcji istniejących przed połączeniem w Spółce Przejmowanej.

W konsekwencji, w wyniku połączenia nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, ponieważ Akcjonariuszowi zostaną przydzielone udziały już istniejące. Art. 515 Kodeksu spółek handlowych umożliwia bowiem Spółce Przejmującej rozdysponowanie własnych udziałów poprzez przyznanie ich Akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej, bez konieczności uprzedniego podwyższania kapitału zakładowego.

3.2 Zasady przyznawania udziałów w Spółce Przejmującej

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w pkt 3.1 powyżej, za każdą akcję Spółki Przejmowanej zostanie wydane 0,0000016968 udziału Spółki Przejmującej. Oznacza to, że w zamian za 59.523.810 akcji Spółki Przejmowanej posiadanych przez Akcjonariusza, Akcjonariuszowi zostanie wydanych 101 udziałów Spółki Przejmującej.

Objęcie udziałów w Spółce Przejmującej przez Akcjonariusza nastąpi automatycznie w dniu wpisania połączenia Spółki przejmującej i Spółki Przejmowanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Spółki Przejmującej.

3.3 Dopłaty

W związku z połączeniem, nie będą wnoszone do Spółki Przejmującej dopłaty ani też dopłaty nie będą wypłacane przez Spółkę Przejmującą.

The abovementioned exchange ratio results directly from the proportion between the number of shares before the merger in the Acquiring Company and the number of shares before the merger in Acquired Company.

Consequently, as a result of the merger, the share capital of the Acquiring Company will not be increased, as the existing shares will be allocated to the Shareholder. Article 515 of the Commercial Companies Code enables the Acquiring Company to dispose of its own shares by assigning them to the Shareholder of the Acquired Company, without the need to first increase the share capital.

3.2 Rules for assigning shares in the Acquiring Company

Taking into account the provisions stipulated in point 3.1 above, for each share of the Acquired Company 0.0000016968 share of the Acquiring Company will be issued. This means that in exchange for 59,523,810 shares of the Acquired Company held by the Shareholder, the Shareholder will be given 101 shares of the Acquiring Company.

The acquisition of shares in the Acquiring Company by the Shareholder will take place automatically on the day of entering the merger of the Acquiring Company and the Acquired Company into the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained for the Acquiring Company.

3.3 Additional payments

In connection with the merger no additional payments will be made to or by the Acquiring Company.

4. Dzień, od którego udziały przyznane Akcjonariuszowi uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych)

Udziały w Spółce Przejmującej będą uprawniać Akcjonariusza do udziału w zysku Spółki Przejmującej od dnia wpisania Połączenia Spółki Przejmującej oraz Spółki Przejmowanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej.

5. Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą Akcjonariuszowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej (art. 499 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych)

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 ani innym osobom w Spółce Przejmowanej.

6. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek lub innych osób uczestniczących w połączeniu (art. 499 § 1 pkt 6 Kodeksu spółek handlowych)

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

4. The date as of which shares allotted to the Shareholder entitle to participate in profits of the Acquiring Company (Article 499 § 1 point 4 of the Commercial Companies Code)

Shares in the Acquiring Company shall entitle the Shareholder to participate in profits of the Acquiring Company as of the day of the registration of the merger of the Company in the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained for the Acquiring Company.

5. Rights granted by the Acquiring Company to the Shareholder and persons with special rights in the Acquired Company (Article 499 § 1 point 5 of the Commercial Companies Code)

As a result of the merger, the Acquiring Company will grant neither special rights nor benefits, referred to in Article 499 § 1 point 5 of the Commercial Companies Code, to shareholders or other persons in the Acquired Company.

6. Particular benefits for the members of the governing bodies of the merging companies and other persons participating in the merger (Article 499 § 1 point 6 of the Commercial Companies Code)

As a result of the merger, the Acquiring Company will not grant any particular benefits, referred in to Article 499 § 1 point 6 of the Commercial Companies Code, to members of corporate bodies of the merging companies or to other persons participating in the merger.

7. Zmiana Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem (art. 499 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych)

W związku z wydaniem Akcjonariuszowi udziałów własnych Spółki Przejmującej nabytych w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną nie dojdzie do zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej.

8. Brak obowiązku poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego oraz brak obowiązku sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie (art. 503¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych)

Na podstawie art. 503¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych jedyny wspólnik Spółki Przejmującej (tj. Spółka Przejmowana) oraz jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej (tj. Akcjonariusz), wyrazili zgodę na niepoddawanie niniejszego Planu Połączenia badaniu przez biegłego. W związku z powyższym, Spółka Przejmująca oraz Spółka przejmowana nie wnoszą o wyznaczenie biegłego.

Na podstawie art. 503¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych jedyny wspólnik Spółki Przejmującej (tj. Spółka Przejmowana) oraz jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej (tj. Akcjonariusz), wyrazili zgodę na odstąpienie od obowiązku sporządzenia pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie przez Zarządy każdej z łączących się spółek, o którym mowa w art. 501 § 1. Kodeksu spółek handlowych, w związku z czym nie sporządzono takich sprawozdań.

9. Uchwały w przedmiocie Połączenia

Stosownie do art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych Połączenie dojdzie do skutku na mocy uchwał w przedmiocie połączenia

7. Amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company considering the Merger (Article 499 § 2 point 2 of the Commercial Companies Code)

Due to issuing to the Shareholder own shares of the Acquiring Company's acquired as a result of the merger with the Acquired Company, the Agreement of the Acquiring Company will not be amended.

8. Lack of obligation for the Merger Plan to be audited by statutory auditor and lack of obligation to prepare written justification report on the merger (Article 503¹ § 1 of the Commercial Companies Code)

Pursuant to Article 503¹ § 1 of the Commercial Companies Code, the only shareholder of the Acquiring Company (i.e. the Acquired Company) and the only shareholder of the Acquired Company (i.e. Shareholder), have given their consent to the Merger Plan not to be audited by a statutory auditor. Considering the above, the Acquiring Company and the Acquired Company do not apply for the appointment of a statutory auditor.

Pursuant to Article 503¹ § 1 of the Commercial Companies Code, the sole shareholder of the Acquiring Company (i.e. the Acquired Company) and the sole shareholder of the Acquired Company (i.e. the Shareholder) agreed to waive the obligation to prepare a written report justifying the merger by the Management Boards of each of the merging companies, referred to in Article 501 § 1. of the Commercial Companies Code, and therefore no such reports were prepared.

9. Resolutions on the Merger

Pursuant to Article 506 § 1 of the Commercial Companies Code, the Merger shall be effected by virtue of resolutions of the

podjętej przez Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej i Zgromadzenie Wspólników Spółki Przejmującej wyrażających zgody na Plan Połączenia. Z uwagi na brak zmian Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej w związku z Połączeniem, uchwały nie będą zawierały zgody na zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej.

10. Załączniki do Planu Połączenia (art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych)

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

- Załącznik nr 1: Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników CGH Polska sp. z o.o. w przedmiocie połączenia;
- Załącznik nr 2: Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia CGH Group S.A. w przedmiocie połączenia;
- Załącznik nr 3: Oświadczenie dot. zmiany aktu założycielskiego spółki CGH Polska sp. z o.o. w związku z połączeniem;
- Załącznik nr 4: Oświadczenie w sprawie ustalenia wartości majątku spółki CGH Group S.A. na dzień 31 sierpnia 2024 r.;
- Załącznik nr 5: Oświadczenie o stanie księgowym spółki CGH Polska sp. z o.o. na dzień 31 sierpnia 2024 r.;
- Załącznik nr 6: Oświadczenie o stanie księgowym spółki CGH Group S.A. na dzień 31 sierpnia 2024 r.;
- Załącznik nr 7: Zgoda na odstąpienie od obowiązków sporządzania sprawozdania zarządu, udzielania informacji zarządom oraz badania Planu Połączenia przez biegłego wyrażona przez wspólnika CGH Polska sp. z o.o. (CGH Group S.A.);

General Meeting of the Acquired Company and the Shareholders' Meeting of Acquiring Company approving the Merger Plan. Due to the lack of any amendments to the Articles of Association of the Acquiring Company in connection with the Merger, the resolutions will not include consent to amend the Articles of Association of the Acquiring Company.

10, Appendices to the Merger Plan (Article 499 § 2 of the Commercial Companies Code)

According to Article 499 § 2 of the Commercial Companies Code, the following documents are being attached to the Merger Plan:

- Appendix no. 1: Draft resolution of the Shareholders' Meeting of CGH Polska sp. z o.o. on the merger;
- Appendix no. 2: Draft resolution of the General Meeting of CGH Group S.A. on the merger;
- Appendix no. 3: Declaration regarding the amendments to the Articles of Association of CGH Polska sp. z o.o. in connection with the merger;
- Appendix no. 4: Declaration regarding the valuation of assets of CGH Group S.A. as at the day of 31 August 2024;
- Appendix no. 5: Declaration on the accounting status of CGH Polska sp. z o.o. as at the day of 31 August 2024;
- Appendix no. 6: Declaration on the accounting status of CGH Group S.A. as at the day of 31 August 2024;
- Appendix no. 7: Consent to waive obligations of preparation of the report of the management board, submission of the information to the management boards and the audit of the Merger Plan by a statutory auditor granted by the shareholder of CGH Polska sp. z o.o. (CGH Group S.A.);



- Załącznik nr 8: Zgoda na odstąpienie od obowiązków sporządzania sprawozdania zarządu, udzielania informacji zarządom oraz badania Planu Połączenia przez biegłego wyrażona przez akcjonariusza CGH Group S.A. (Horreum AcquiCo sp. z o.o.).
- Appendix no. 8: Consent to waive obligations of preparation of the report of the management board, submission of the information to the management boards and the audit of the Merger Plan by a statutory auditor granted by the shareholder of CGH Group S.A. (Horreum AcquiCo sp. z o.o.).

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w dwóch wersjach językowych: polskiej i angielskiej. W przypadku rozbieżności, polska wersja ma moc rozstrzygającą.

This Merger Plan was drawn up in two language versions: Polish and English. In case of any discrepancy, the Polish version shall prevail.

[podpisy na następnej stronie]

[signatures on the next page]



PODPISY: / SIGNATURES:

W imieniu CGH Polska sp. z o.o. / On behalf of CGH Polska sp. z o.o.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position: Członek Zarządu / Member of the
Management Board

W imieniu CGH Group S.A. / On behalf of CGH Group S.A.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position: Prezes Zarządu / President of the
Management Board

Załącznik nr 1

**Projekt Uchwały Zgromadzenia
Wspólników CGH Polska Sp. z o.o.
w przedmiocie połączenia**

Uchwała nr [●] / 2024
Zgromadzenia Wspólników
CGH Polska Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
z dnia [●] 2024 r.
w sprawie połączenia CGH Polska spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością
i CGH Group Spółka Akcyjna

Na podstawie art. 506 § 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych oraz § 9 ust. 12. lit b) Aktu Założycielskiego Spółki uchwała się, co następuje:

§ 1

Zgromadzenie Wspólników **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”), działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 9 ust. 12. lit b) Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej, po zapoznaniu się z Planem Połączenia Spółki Przejmującej ze spółką **CGH Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”), postanawia niniejszym dokonać połączenia Spółki Przejmującej ze

Appendix no. 1

**Draft resolution of the Shareholders'
Meeting of CGH Polska Sp. z o.o.
on the merger**

Resolution No. [●] / 2024
of the Shareholder's Meeting of
CGH Polska Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
dated [●] 2024
on the merger of CGH Polska spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością
and CGH Group Spółka Akcyjna

Pursuant to Article 506 § 1 of the Act of 15 September 2000 - Commercial Companies Code, and § 9 sec. 12. b) of the Articles of Association of the Company, it is resolved as follows:

§ 1

The Shareholder's Meeting of **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**"), acting pursuant to Article 506 § 1 of the Commercial Companies Code and § 9 sec. 12. b) of the Articles of Association of the Acquiring Company, after reviewing the Merger Plan of the Acquiring Company and **CGH Group Spółka Akcyjna** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "**Acquired Company**"), hereby resolves to perform the merger of

Spółką Przejmowaną na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej.

§ 2

W związku z połączeniem Spółka Przejmująca wyda jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej tj. **Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, pod adresem: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001112564, posiadającej numer REGON: 528984016, NIP: 5253008129 („**Akcjonariusz**”) udziały własne, które nabędzie w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych. Objęcie udziałów w Spółce Przejmującej przez Akcjonariusza nastąpi automatycznie w dniu wpisania połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej.

§ 3

Zgodnie z art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych Zgromadzenie Wspólników niniejszym wyraża zgodę na uzgodniony przez Spółkę Przejmującą oraz Spółkę Przejmowaną w dniu 27.09.2024 Plan Połączenia.

Acquiring Company with the Acquired Company pursuant to Article 492 § 1 point 1 and Article 515 § 1 of the Commercial Companies Code by transferring the whole assets and liabilities of the Acquired Company to the Acquiring Company without increasing the share capital of the Acquiring Company and without any amendments to the Acquiring Company's Articles of Associations.

§ 2

As a result of the merger the Acquiring Company will issue to the sole shareholder of the Acquired Company i.e. **Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, a limited liability company with its registered office in Warsaw, address: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warsaw, Poland, entered into the register of entrepreneurs of the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register, under the KRS number: 0001112564, having REGON: 528984016, NIP (tax identification) number: 5253008129, (“**Shareholder**”) its own shares which it will acquire as a result of the merger with the Acquired Company, in accordance with Article 515 § 1 sentence 2 of the Commercial Companies Code. The acquisition of shares in the Acquiring Company by the Shareholder will take place automatically on the day of entering the merger of the Acquiring Company and the Acquired Company into the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained for the Acquiring Company.

§ 3

In accordance with Article 506 § 4 of the Commercial Companies Code the Meeting of Shareholders hereby gives its consent to the Merger Plan dated 27.09.2024, approved by the Acquiring Company and the Acquired Company.

§ 4

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

§ 4

As a result of the merger the Acquiring Company will not grant special rights or benefits to shareholders or other particularly entitled persons in the Acquired Company.

§ 5

Połączenie zostanie zgłoszone do właściwego sądu rejestrowego w terminie siedmiu dni od dnia podjęcia niniejszej Uchwały.

§ 5

The merger will be reported to the appropriate registry court within seven days from the date of adoption of this Resolution.



Załącznik nr 2

**Projekt Uchwały Walnego Zgromadzenia
CGH Group S.A.
w przedmiocie połączenia**

Uchwała nr [●] / 2024
Walnego Zgromadzenia
CGH Group Spółka Akcyjna
z dnia [●] 2024 r.

w sprawie połączenia CGH Polska Spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością
i CGH Group Spółka Akcyjna

Appendix no. 2

**Draft resolution of the General Meeting of
CGH Group S.A.
on the merger**

Resolution No. [●] / 2024
of the General Meeting of
CGH Group Spółka Akcyjna
dated [●] 2024

on the merger of CGH Polska Spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością
and CGH Group Spółka Akcyjna

Na podstawie art. 506 § 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych oraz Artykułu 8 ust. 8 lit f) Statutu Spółki uchwała się, co następuje:

§ 1

Walne Zgromadzenie **CGH Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”), działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz Artykułu 8 ust. 8 lit f) Statutu Spółki Przejmującej, po zapoznaniu się z Planem Połączenia Spółki Przejmującej ze spółką **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”), postanawia niniejszym dokonać połączenia Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 515 § 1 Kodeksu spółek

Pursuant to Article 506 § 1 of the Act of 15 September 2000 - Commercial Companies Code, and Article 8 sec. 8 f) of the Articles of Association of the Company, it is resolved as follows:

§ 1

The General Meeting of **CGH Group Spółka Akcyjna** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "**Acquired Company**"), acting pursuant to Article 506 § 1 of the Commercial Companies Code and Article 8 sec. 8 f) of the Articles of Association of the Acquiring Company, after reviewing the Merger Plan of the Acquiring Company and **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**"), hereby resolves to perform the merger of Acquiring Company with the Acquired

handlowych poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz bez zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej.

§ 2

W związku z połączeniem Spółka Przejmująca wyda jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej tj. Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, pod adresem: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001112564, posiadającej numer REGON: 528984016, NIP: 5253008129 („Akcjonariusz”) udziały własne, które nabędzie w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych. Objęcie udziałów w Spółce Przejmującej przez Akcjonariusza nastąpi automatycznie w dniu wpisania połączenia Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej.

§ 3

Zgodnie z art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych Walne Zgromadzenie niniejszym wyraża zgodę na uzgodniony przez Spółkę Przejmującą oraz Spółkę Przejmowaną w dniu 27.09.2024 Plan Połączenia.

Company pursuant to Article 492 § 1 point 1 and Article 515 § 1 of the Commercial Companies Code by transferring the whole assets and liabilities of the Acquired Company to the Acquiring Company without increasing the share capital of the Acquiring Company and without any amendments to the Acquiring Company's Articles of Associations.

§ 2

As a result of the merger the Acquiring Company will issue to the sole shareholder of the Acquired Company i.e. **Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, a limited liability company with its registered office in Warsaw, address: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warsaw, Poland, entered into the register of entrepreneurs of the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register, under the KRS number: 0001112564, having REGON: 528984016, NIP (tax identification) number: 5253008129, ("Shareholder") its own shares which it will acquire as a result of the merger with the Acquired Company, in accordance with Article 515 § 1 sentence 2 of the Commercial Companies Code. The acquisition of shares in the Acquiring Company by the Shareholder will take place automatically on the day of entering the merger of the Acquiring Company and the Acquired Company into the register of entrepreneurs of the National Court Register maintained for the Acquiring Company.

§ 3

In accordance with Article 506 § 4 of the Commercial Companies Code the General Meeting hereby gives its consent to the Merger Plan dated 27.09.2024, approved by the Acquiring Company and the Acquired Company.

§ 4

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

§ 4

As a result of the merger the Acquiring Company will not grant special rights or benefits to shareholders or other particularly entitled persons in the Acquired Company.

§ 5

Połączenie zostanie zgłoszone do właściwego sądu rejestrowego w terminie siedmiu dni od dnia podjęcia niniejszej Uchwały.

§ 5

The merger will be reported to the appropriate registry court within seven days from the date of adoption of this Resolution.



Załącznik nr 3


Oświadczenie dot. zmiany Aktu Założycielskiego spółki CGH Polska sp. z o.o. w związku z połączeniem

W związku z planowanym połączeniem spółki **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”) ze spółką **CGH Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”) poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą w zamian za udziały, które Spółka Przejmująca wyda jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej – **Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, pod adresem: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa, Polska, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0001112564, posiadająca numer REGON: 528984016, NIP: 5253008129, oraz kapitał zakładowy 6.152.700,00 PLN (dalej: „**Akcjonariusz**”) oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej – bez przeprowadzania jej likwidacji (połączenie przez przejęcie, dalej: „**Połączenie**”), niniejszym informujemy, że Połączenie zostanie przeprowadzone bez

Appendix no. 3

Declaration regarding the amendments to the Articles of Association of CGH Polska sp. z o.o. in connection with the merger

In connection with the planned merger of **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**") with **CGH Group Spółka Akcyjna** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "**Acquired Company**"), by transferring all assets and liabilities of the Acquired Company to the Acquiring Company in exchange for shares which the Acquiring Company will assign to the sole shareholder of the Acquired Company – **Horreum Acquico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, a limited liability company with its registered office in Warsaw, address: Pl. Małachowskiego 2, 00-066 Warsaw, Poland, entered into the register of entrepreneurs of the District Court for the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register, under the KRS number: 0001112564, having REGON: 528984016, NIP (tax identification) number: 5253008129, and share capital amounting to PLN 6,152,700.00 PLN (hereinafter: the "**Shareholder**") and dissolving the Acquired Company – without carrying out the liquidation procedure (the merger by acquisition, hereinafter: the "**Merger**"), we



podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a więc nie spowoduje powstania okoliczności skutkujących koniecznością dokonania zmian w Akcie Założycielskim Spółki Przejmującej z uwagi na fakt, że Spółka Przejmująca wyda jednemu akcjonariuszowi Spółki Przejmowanej udziały własne, które nabędzie w wyniku połączenia ze Spółką Przejmowaną, zgodnie z art. 515 § 1 zd. 2 Kodeksu spółek handlowych. Oznacza to, że w związku z Połączeniem Akt Założycielski Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony.

[podpisy na następnej stronie]

hereby announce that the Merger shall be performed without increasing the Acquiring Company's share capital and shall not result in the need to amend the Acquiring Company's Articles of Associations due to the fact that the Acquiring Company will issue own shares to the sole Shareholder of Acquired Company, which will be acquired by the Acquiring Company as a result of the Merger with the Acquired Company, pursuant to Art. 515 § 1 sent. 2 of the Commercial Companies Code. The above means that the Acquiring Company's Articles of Associations shall not be amended in connection with the Merger.

[signatures on the next page]



PODPISY / SIGNATURES

W imieniu CGH Polska sp. z o.o. / On behalf of CGH Polska sp. z o.o.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position: Członek Zarządu / Member of the Management Board

W imieniu CGH Group S.A. / On behalf of CGH Group S.A.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position: Prezes Zarządu / President of the Management Board

Załącznik nr 4

**Oświadczenie w sprawie ustalenia
wartości majątku CGH Group S.A. na
dzień 31 sierpnia 2024**

Wartość majątku spółki **CGH Group Spółka Akcyjna** (zwaną dalej „**Spółką Przejmowaną**”) na dzień 31 sierpnia 2024 r. wynosi 45.298.862,55 zł.

Wartość majątku Spółki Przejmowanej została określona w oparciu o księgową metodę wyceny. Wycena ta opiera się o wartości ujawnione w bilansie Spółki Przejmowanej, sporządzonym na dzień 31 sierpnia 2024 r.

Stosownie do przepisu art. 3 ust. 1 pkt 29 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120), wartość majątku Spółki Przejmowanej stanowi różnica pomiędzy wartością jej aktywów a wartością ciężących na niej zobowiązań (wartość aktywów netto).

[podpisy na następnej stronie]

Appendix no. 4

**Declaration regarding the valuation of
assets of CGH Group S.A. as at the day of
31 August 2024**

The equity value of **CGH Group Spółka Akcyjna** (hereinafter: the „**Acquired Company**”) as at 31 August 2024 was PLN 45,298,862.55.

The equity value of the Acquired Company was determined on the basis of the book method of valuation. The valuation is based on the figures presented in in the balance sheet of the Acquired Company prepared as of 31 August 2024.

Pursuant to Article 3 sec. 1 point 29 of the Accounting Act of 29 September 1994 (consolidated text in the Journal of Laws of 2023, item 120), the equity value of the Acquired Company was set as a difference between the value of assets and the value of liabilities of the Acquired Company (net assets value).

[signatures on the next page]

PODPISY / SIGNATURES

W imieniu CGH Polska sp. z o.o. / On behalf of CGH Polska sp. z o.o.

Podpis / Signature:

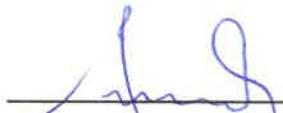


Imię i nazwisko / Name and Surname: Członek Zarządu / Member of the
Management Board

Stanowisko / Position: **Krzysztof Jańczak**

W imieniu CGH Group S.A. / On behalf of CGH Group S.A.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position: Prezes Zarządu / President of the
Management Board

Załącznik nr 5

Oświadczenie o stanie księgowym CGH Polska sp. z o.o. na dzień 31 sierpnia 2024 r.

Działając w imieniu **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwaną dalej „**Spółką Przejmującą**”) niniejszym oświadczamy, że stan księgowy Spółki Przejmującej na dzień 31 sierpnia 2024 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 138.163.906 zł (słownie: sto trzydzieści osiem milionów sto sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset sześć złotych).

Załączone do niniejszego oświadczenia bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmującej sporządzone na dzień 31 sierpnia 2024 r. zostały sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 120) i przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmującej na dzień 31 sierpnia 2024 r.

Ponadto oświadczamy, że bilans Spółki Przejmującej został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób zgodny z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz jest zgodny, co do formy i treści, z właściwymi przepisami prawa.

W oparciu o art. 499 § 3 pkt 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 18),

Appendix no. 5

Declaration on the accounting status of CGH Polska sp. z o.o. as at the day of 31 August 2024

Acting on behalf of **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**") I hereby declare that the accounting status of the Acquiring Company as at 31 August 2024 discloses assets and liabilities in the amount of PLN 138,163,906 (in words: one hundred thirty-eight million one hundred sixty-three thousand nine hundred six zlotys).

The balance sheet and the profit and loss statement of the Acquiring Company drawn up as at 31 August 2024, which have been attached to the herein declaration, have been prepared in accordance with the Accounting Act of 29 September 1994 (consolidated text: Journal of Laws of 2023, item 120) and they present true and reliable picture of the financial situation of the Acquiring Company as at 31 August 2024.

Furthermore, we declare that the balance sheet of the Acquiring Company has been prepared based on the correct and reliable accounting books and in line with accounting principles having been applied in a continuous manner according to provisions applicable in the Republic of Poland, using the same methods and the same structure as in the last annual balance sheet, as well as it is compliant with the appropriate provisions of law with respect to its form and contents.

Based on Article 499 § 3 point 1 of the Act of 15 September 2000 - Commercial Companies Code (consolidated text: Journal

Spółka Przejmująca nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem ww. przepisów.

Załączniki:

- a) Bilans zamknięcia **CGH Polska sp. z o.o.** według stanu na dzień 31 sierpnia 2024 r.;
- b) Rachunek zysków i strat **CGH Polska sp. z o.o.** według stanu na dzień 31 sierpnia 2024 r.

[podpisy na następnej stronie]

of Laws 2024, item 18), the Acquiring Company has not concluded a new inventory of assets and liabilities for the purposes of preparation of the attached balance sheet. The values indicated in the balance sheet being attached to the current declaration have been presented taking into account the aforementioned provisions.

Attachments:

- a) Closing balance sheet of **CGH Polska sp. z o.o.** as at 31 August 2024 r.;
- b) Profit and loss statement of **CGH Polska sp. z o.o.** as at 31 August 2024 r.

[signatures on the next page]

PODPISY / SIGNATURES

W imieniu CGH Polska sp. z o.o. / On behalf of CGH Polska sp. z o.o.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname:

Krzysztof Jańczak

Stanowisko / Position:

Członek Zarządu / Member of the
Management Board

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudeń 2023 r.
A. Aktywa trwałe		71.029.612	72.392.084
I. Wartości niematerialne i prawne		135.835	58.708
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		135.835	58.708
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		42.350.519	43.891.722
1. Środki trwałe		41.610.394	43.097.732
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		11.226.256	11.226.256
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		17.884.372	18.898.223
c) urządzenia techniczne i maszyny		10.235.728	10.985.023
d) środki transportu		1.598.388	1.330.820
e) inne środki trwałe		665.651	657.411
2. Środki trwałe w budowie		376.661	409.311
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		363.463	384.679
III. Należności długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitał		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		26.925.604	26.839.626
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		26.925.604	26.839.626
a) w jednostkach powiązanych		26.925.604	26.839.626
- udziały lub akcje		24.230.587	24.230.587
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		2.695.017	2.609.039
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie		-	-
- 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		1.617.654	1.602.028
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1.617.654	1.602.028
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. Aktywa obrotowe		67.134.294	74.055.647
I. Zapasy		26.563.277	33.543.463
1. Materiały		13.961.768	21.012.059
2. Półprodukty i produkty w toku		5.060.816	5.457.354
3. Produkty gotowe		5.168.794	4.647.864
4. Towary		1.922.884	1.975.994
5. Zaliczki na dostawy		449.014	450.192
II. Należności krótkoterminowe		19.059.946	12.257.601
1. Należności od jednostek powiązanych		5.624.544	2.456.187
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5.624.544	2.456.187
- do 12 miesięcy		5.624.544	2.456.187
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

b) Inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	13.435.402	9.801.414
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10.522.534	7.928.513
- do 12 miesięcy	10.522.534	7.928.513
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2.883.480	1.824.936
c) Inne	29.389	47.965
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

III.	Inwestycje krótkoterminowe	20.479.228	27.817.784
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20.479.228	27.817.784
a)	w jednostkach powiązanych	641.970	652.200
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	641.970	652.200
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	327.123
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	327.123
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19.837.258	26.838.461
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19.837.258	26.838.461
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.031.843	436.798
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
Aktywa razem		138.163.906	146.447.731



CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
A. Kapitał (fundusz) własny		105.265.192	106.432.324
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		50.500	50.500
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		65.307.820	60.008.433
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		25.074.004	25.074.004
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 0	- 0
VI. Zysk (strata) netto		14.832.869	21.299.387
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		32.898.713	40.015.407
I. Rezerwy na zobowiązania		3.262.710	3.580.701
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1.666.249	1.878.328
a) Odroczonego podatku dochodowy		1.666.249	1.878.328
b) Bieżący podatek dochodowy		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		735.628	735.628
- długoterminowa		602.281	602.281
- krótkoterminowa		133.347	133.347
3. Pozostałe rezerwy		860.833	966.745
- długoterminowe		860.833	966.745
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		1.124.352	6.153.693
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		1.124.352	6.153.693
a) kredyty i pożyczki		-	5.012.377
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		1.124.352	1.141.317
d) zobowiązania weksłowe		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		26.978.976	28.386.147
1. Wobec jednostek powiązanych		492.205	703.421
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		492.205	703.421
- do 12 miesięcy		492.205	703.421
- 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		26.280.986	27.682.725
a) kredyty i pożyczki		-	1.488.023
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		112.729	406.762
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15.432.135	19.136.495
- do 12 miesięcy		15.432.135	19.136.495
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		7.747.700	4.118.885
f) zobowiązania weksłowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2.179.562	1.590.916
h) z tytułu wynagrodzeń		747.066	882.571
i) Inne		61.794	59.073
4. Fundusze specjalne		205.785	-

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

IV. Rozliczenia międzyokresowe	1.532.676	1.894.866
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1.532.676	1.894.866
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	1.532.676	1.894.866
Pasywa razem	138.163.906	146.447.731

CGH POLSKA SP. Z O.O.
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
wg PL GAAP

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		84.589.339	142.543.202
- od jednostek powiązanych		27.560.390	61.820.168
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		83.561.883	146.325.414
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		124.392	- 5.398.925
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		903.063	1.616.712
B. Koszty działalności operacyjnej		78.031.422	126.432.010
I. Amortyzacja		2.974.138	3.984.354
II. Zużycie materiałów i energii		36.411.189	65.774.583
III. Usługi obce		15.276.695	26.818.776
IV. Podatki i opłaty, w tym:		811.807	863.145
V. Wynagrodzenia		15.581.796	21.914.428
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3.934.186	5.157.629
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		776.985	804.257
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2.264.625	1.114.838
C. Zysk / (strata) ze sprzedaży (A – B)		6.557.917	16.111.191
D. Pozostałe przychody operacyjne		68.688	44.030
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		61.045	28.092
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		7.643	15.938
E. Pozostałe koszty operacyjne		2.455	86.170
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	85.530
III. Inne koszty operacyjne		2.455	640
F. Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		6.624.151	16.069.052
G. Przychody finansowe		10.029.876	7.328.405
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		9.824.246	6.971.212
a) od jednostek powiązanych, w tym:		9.824.246	6.971.212
II. Odsetki, w tym:		205.630	357.193
- od jednostek powiązanych		127.653	115.073
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		584.780	845.447
I. Odsetki, w tym:		218.234	542.525
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		366.546	302.921
I. Zysk / (strata) brutto (F+G-H)		16.069.248	22.552.010
J. Podatek dochodowy		1.236.379	1.252.623
0. Podatek rok poprzedni			
I. Podatek bieżący		1.464.084	1.110.335
II. Podatek odroczony Aktywa		- 15.626	228.160

CGH POLSKA SP. Z O.O.
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
wg PL GAAP

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
III. Podatek odroczony Pasywa		- 212.079	- 85.872
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk / (strata) netto (I-J-K)		14.832.869	21.299.387



(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
A. Aktywa trwałe		71.029.612	72.392.084
I. Wartości niematerialne i prawne		135.835	58.708
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		135.835	58.708
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		42.350.519	43.891.722
1. Środki trwałe		41.610.394	43.097.732
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		11.226.256	11.226.256
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		17.884.372	18.898.223
c) urządzenia techniczne i maszyny		10.235.728	10.985.023
d) środki transportu		1.598.388	1.330.820
e) inne środki trwałe		665.651	657.411
2. Środki trwałe w budowie		376.661	409.311
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		363.463	384.679
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		26.925.604	26.839.626
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		26.925.604	26.839.626
a) w jednostkach powiązanych		26.925.604	26.839.626
- udziały lub akcje		24.230.587	24.230.587
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		2.695.017	2.609.039
- 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		1.617.654	1.602.028
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1.617.654	1.602.028
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. Aktywa obrotowe		67.134.294	74.055.647
I. Zapasy		26.563.277	33.543.463
1. Materiały		13.961.768	21.012.059
2. Półprodukty i produkty w toku		5.060.816	5.457.354
3. Produkty gotowe		5.168.794	4.647.864
4. Towary		1.922.884	1.975.994
5. Zaliczki na dostawy		449.014	450.192
II. Należności krótkoterminowe		19.059.946	12.257.601
1. Należności od jednostek powiązanych		5.624.544	2.456.187
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5.624.544	2.456.187
- do 12 miesięcy		5.624.544	2.456.187
- 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		-	-

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

b) Inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	13.435.402	9.801.414
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10.522.534	7.928.513
- do 12 miesięcy	10.522.534	7.928.513
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2.883.480	1.824.936
c) Inne	29.389	47.965
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

III.	Inwestycje krótkoterminowe	20.479.228	27.817.784
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20.479.228	27.817.784
a)	w jednostkach powiązanych	641.970	652.200
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	641.970	652.200
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	327.123
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	327.123
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19.837.258	26.838.461
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19.837.258	26.838.461
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.031.843	436.798
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
Aktywa razem		138.163.906	146.447.731

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
(w złotych)			
A. Kapitał (fundusz) własny		105.265.192	106.432.324
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		50.500	50.500
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		65.307.820	60.008.433
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		25.074.004	25.074.004
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 0	- 0
VI. Zysk (strata) netto		14.832.869	21.299.387
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		32.898.713	40.015.407
I. Rezerwy na zobowiązania		3.262.710	3.580.701
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1.666.249	1.878.328
a) Odroczonego podatku dochodowego		1.666.249	1.878.328
b) Bieżący podatek dochodowy		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		735.628	735.628
- długoterminowa		602.281	602.281
- krótkoterminowa		133.347	133.347
3. Pozostałe rezerwy		860.833	966.745
- długoterminowe		860.833	966.745
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		1.124.352	6.153.693
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		1.124.352	6.153.693
a) kredyty i pożyczki		-	5.012.377
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		1.124.352	1.141.317
d) zobowiązania wekslowe		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		26.978.976	28.386.147
1. Wobec jednostek powiązanych		492.205	703.421
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		492.205	703.421
- do 12 miesięcy		492.205	703.421
- 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		26.280.986	27.682.725
a) ki kredyty i pożyczki		-	1.488.023
b) z z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		112.729	406.762
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15.432.135	19.136.495
- do 12 miesięcy		15.432.135	19.136.495
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		7.747.700	4.118.885
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2.179.562	1.590.916
h) z tytułu wynagrodzeń		747.066	882.571
i) Inne		61.794	59.073
4. Fundusze specjalne		205.785	-

CGH Polska Sp.z o.o.
Bilans (PL GAAP)

IV. Rozliczenia międzyokresowe	1.532.676	1.894.866
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1.532.676	1.894.866
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	1.532.676	1.894.866
Pasywa razem	138.163.906	146.447.731



CGH POLSKA SP. Z O.O.
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
wg PL GAAP

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		84.589.339	142.543.202
- od jednostek powiązanych		27.560.390	61.820.168
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		83.561.883	146.325.414
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		124.392	- 5.398.925
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		903.063	1.616.712
B. Koszty działalności operacyjnej		78.031.422	126.432.010
I. Amortyzacja		2.974.138	3.984.354
II. Zużycie materiałów i energii		36.411.189	65.774.583
III. Usługi obce		15.276.695	26.818.776
IV. Podatki i opłaty, w tym:		811.807	863.145
V. Wynagrodzenia		15.581.796	21.914.428
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3.934.186	5.157.629
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		776.985	804.257
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2.264.625	1.114.838
C. Zysk / (strata) ze sprzedaży (A – B)		6.557.917	16.111.191
D. Pozostałe przychody operacyjne		68.688	44.030
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		61.045	28.092
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		7.643	15.938
E. Pozostałe koszty operacyjne		2.455	86.170
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	85.530
III. Inne koszty operacyjne		2.455	640
F. Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		6.624.151	16.069.052
G. Przychody finansowe		10.029.876	7.328.405
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		9.824.246	6.971.212
a) od jednostek powiązanych, w tym:		9.824.246	6.971.212
II. Odsetki, w tym:		205.630	357.193
- od jednostek powiązanych		127.653	115.073
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		584.780	845.447
I. Odsetki, w tym:		218.234	542.525
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		366.546	302.921
I. Zysk / (strata) brutto (F+G-H)		16.069.248	22.552.010
J. Podatek dochodowy		1.236.379	1.252.623
0. Podatek rok poprzedni			
I. Podatek bieżący		1.464.084	1.110.335
II. Podatek odroczony Aktywa		- 15.626	228.160

CGH POLSKA SP. Z O.O.
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
wg PL GAAP

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31 grudzień 2023 r.
III. Podatek odroczony Pasywa		- 212.079	- 85.872
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk / (strata) netto (I-J-K)		14.832.869	21.299.387

Załącznik nr 6

Oświadczenie o stanie księgowym CGH Group S.A. na dzień 31 sierpnia 2024

Działając w imieniu **CGH Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwanej dalej „**Spółką Przejmowaną**”), niniejszym oświadczamy, że stan księgowy Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2024 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 45.764.054,69 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów siedemset sześćdziesiąt cztery tysiące pięćdziesiąt cztery złote sześćdziesiąt dziewięć groszy).

Załączone do niniejszego oświadczenia bilans oraz rachunek zysków i strat Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 31 sierpnia 2024 r. zostały sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 120) i przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej na dzień 31 sierpnia 2024 r.

Ponadto oświadczamy, że bilans Spółki Przejmowanej został sporządzony na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny oraz jest zgodny, co do formy i treści, z właściwymi przepisami prawa.

W oparciu o art. 499 § 3 pkt 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 18),

Appendix no. 6

Declaration on the accounting status of CGH Group S.A. as at the day of 31 August 2024

Acting on behalf of **CGH Group Spółka Akcyjna** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "**Acquired Company**"), I hereby declare that the accounting status of the Acquired Company as at 31 August 2024 discloses assets and liabilities in the amount of PLN 45,764,054.69 (in words: forty-five million seven hundred sixty-four thousand fifty-four zlotys and sixty-nine groszy).

The balance sheet and the profit and loss statement of the Acquired Company drawn up as at 31 August 2024, which have been attached to the herein declaration, have been prepared in accordance with the Accounting Act of 29 September 1994 (consolidated text: Journal of Laws of 2023, item 120) and they present true and reliable picture of the financial situation of the Acquired Company as at 31 August 2024.

Furthermore, we declare that the balance sheet of the Acquired Company has been prepared based on the correct and reliable accounting books and in line with accounting principles having been applied in a continuous manner according to provisions applicable in the Republic of Poland, using the same methods and the same structure as in the last annual balance sheet, as well as it is compliant with the appropriate provisions of law with respect to its form and contents.

Based on Article 499 § 3 point 1 of the Act of 15 September 2000 - Commercial Companies Code (consolidated text: Journal

Spółka Przejmowana nie przeprowadziła nowej inwentaryzacji majątku dla potrzeb sporządzenia załączonego bilansu. Wartości przedstawione w załączonym do niniejszego oświadczenia bilansie zostały przedstawione z uwzględnieniem ww. przepisów.

Załączniki:

- a) Bilans zamknięcia **CGH Group S.A.** według stanu na dzień 31 sierpnia 2024 r.;
- b) Rachunek zysków i strat **CGH Group S.A.** według stanu na dzień 31 sierpnia 2024 r.

[podpisy na następnej stronie]

of Laws 2024, item 18), the Acquired Company has not concluded a new inventory of assets and liabilities for the purposes of preparation of the attached balance sheet. The values indicated in the balance sheet being attached to the current declaration have been presented taking into account the aforementioned provisions.

Attachments:

- a) Closing balance sheet of **CGH Group S.A.** as at 31 August 2024 r.;
- b) Profit and loss statement of **CGH Group S.A.** as at 31 August 2024 r.

[signatures on the next page]



PODPISY / SIGNATURES

W imieniu CGH Group S.A. / On behalf of CGH Group S.A.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position: Prezes Zarządu / President of the
Management Board

CGH Group SA
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
Polish GAAP

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2.922.607,70	4.678.343,21
- od jednostek powiązanych		2.922.607,70	4.678.343,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2.922.607,70	4.678.343,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej		5.563.828,45	4.153.197,09
I. Amortyzacja		-	-
II. Zużycie materiałów i energii		-	-
III. Usługi obce		5.328.476,61	3.708.417,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:		76,00	4.181,53
V. Wynagrodzenia		-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		235.275,84	440.598,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. Zysk / (strata) ze sprzedaży (A – B)		- 2.641.220,75	525.146,12
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		-	-
F. Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 2.641.220,75	525.146,12
G. Przychody finansowe		16.258.320,35	4.907.747,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		16.000.000,00	3.500.000,00
- od jednostek powiązanych		16.000.000,00	3.500.000,00
II. Odsetki, w tym:		24.433,97	141.245,07
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		233.886,38	1.266.502,80
H. Koszty finansowe		439.757,00	591.239,38
I. Odsetki, w tym:		386.691,18	591.239,38
- dla jednostek powiązanych		386.691,18	591.239,91
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		53.065,82	-
I. Zysk / (strata) brutto (F+G-H)		13.177.342,60	4.841.654,61
J. Podatek dochodowy		- 532.565,00	271.686,00
0. Podatek rok poprzedni		-	-
I. Podatek bieżący		-	-
II. Podatek odroczony Aktywa		- 532.371,00	-
III. Podatek odroczony Pasywa		- 194,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk / (strata) netto (K-L-M)		13.709.907,60	4.569.968,61

CGH Group SA
Bilans (Polish GAAP)

	Nota	31.08.2024	31.12.2023
<i>(w złotych)</i>			
A. Aktywa trwałe		42.543.369,19	42.010.998,19
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, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i 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		41.844.561,19	41.844.561,19
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		41.844.561,19	41.844.561,19
a) w jednostkach powiązanych		41.844.561,19	41.844.561,19
- udziały lub akcje		16.770.557,22	16.770.557,22
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		25.074.003,97	25.074.003,97
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		698.808,00	166.437,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		698.808,00	166.437,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. Aktywa obrotowe		3.220.685,50	4.624.753,24
I. Zapasy		-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe		1.135.518,95	1.188.965,75
1. Należności od jednostek powiązanych		701.742,95	1.188.965,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		701.742,95	1.188.965,75
- do 12 miesięcy		701.742,95	1.188.965,75
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		433.776,00	-
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 świadczeń		433.776,00	-
c) Inne		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-

CGH Group SA
Bilans (Polish GAAP)

III.	Inwestycje krótkoterminowe	2.078.770,35	3.435.787,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		
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	2.078.770,35	3.435.787,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.078.770,35	3.435.787,49
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.396,20	-
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
Aktywa razem		45.764.054,69	46.635.751,43

CGH Group SA
Bilans (Polish GAAP)

	Nota	31.08.2024	31.12.2023
(w złotych)		-	-
A. Kapitał (fundusz) własny		45.298.862,55	31.588.954,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		595.238,10	595.238,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		28.529.748,24	28.608.037,58
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nomi		16.249.761,90	16.249.761,90
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		2.463.968,61	- 2.184.289,34
VI. Zysk (strata) netto		13.709.907,60	4.569.968,61
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		465.192,14	15.046.796,48
I. Rezerwy na zobowiązania		-	194,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	194,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		-	12.127.238,05
1. Wobec jednostek powiązanych		-	12.127.238,05
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		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		313.228,40	2.821.369,60
1. Wobec jednostek powiązanych		-	2.671.329,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	2.671.329,91
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaar		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		313.228,40	150.039,69
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		313.105,40	75.191,69
- do 12 miesięcy		313.105,40	75.191,69
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		123,00	74.848,00
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) Inne		-	-
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		151.963,74	97.994,83
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		151.963,74	97.994,83
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		151.963,74	97.994,83
Pasywa razem		45.764.054,69	46.635.751,43



Signed by /
Podpisano przez:

Krzysztof Jańczak

Date / Data:
2024-09-23
14:51

CGH Group SA
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
Polish GAAP

(w złotych)	Nota	31.08.2024	31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2.922.607,70	4.678.343,21
- od jednostek powiązanych		2.922.607,70	4.678.343,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2.922.607,70	4.678.343,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej		5.563.828,45	4.153.197,09
I. Amortyzacja		-	-
II. Zużycie materiałów i energii		-	-
III. Usługi obce		5.328.476,61	3.708.417,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:		76,00	4.181,53
V. Wynagrodzenia		-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		235.275,84	440.598,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. Zysk / (strata) ze sprzedaży (A – B)		- 2.641.220,75	525.146,12
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		-	-
F. Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 2.641.220,75	525.146,12
G. Przychody finansowe		16.258.320,35	4.907.747,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		16.000.000,00	3.500.000,00
- od jednostek powiązanych		16.000.000,00	3.500.000,00
II. Odsetki, w tym:		24.433,97	141.245,07
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		233.886,38	1.266.502,80
H. Koszty finansowe		439.757,00	591.239,38
I. Odsetki, w tym:		386.691,18	591.239,38
- dla jednostek powiązanych		386.691,18	591.239,91
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		53.065,82	-
I. Zysk / (strata) brutto (F+G-H)		13.177.342,60	4.841.654,61
J. Podatek dochodowy		- 532.565,00	271.686,00
0. Podatek rok poprzedni		-	-
I. Podatek bieżący		-	-
II. Podatek odroczone Aktywa		- 532.371,00	-
III. Podatek odroczone Pasywa		- 194,00	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk / (strata) netto (K-L-M)		13.709.907,60	4.569.968,61

CGH Group SA
Bilans (Polish GAAP)

	Nota	31.08.2024	31.12.2023
(w złotych)			
A. Aktywa trwałe		42.543.369,19	42.010.998,19
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, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i 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		41.844.561,19	41.844.561,19
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		41.844.561,19	41.844.561,19
a) w jednostkach powiązanych		41.844.561,19	41.844.561,19
- udziały lub akcje		16.770.557,22	16.770.557,22
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		25.074.003,97	25.074.003,97
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		698.808,00	166.437,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		698.808,00	166.437,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. Aktywa obrotowe		3.220.685,50	4.624.753,24
I. Zapasy		-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe		1.135.518,95	1.188.965,75
1. Należności od jednostek powiązanych		701.742,95	1.188.965,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		701.742,95	1.188.965,75
- do 12 miesięcy		701.742,95	1.188.965,75
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		433.776,00	-
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 świadczeń		433.776,00	-
c) Inne		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-

CGH Group SA
Bilans (Polish GAAP)

III.	Inwestycje krótkoterminowe	2.078.770,35	3.435.787,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		
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	2.078.770,35	3.435.787,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.078.770,35	3.435.787,49
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.396,20	-
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
Aktywa razem		45.764.054,69	46.635.751,43

CGH Group SA
Bilans (Polish GAAP)

	Nota	31.08.2024	31.12.2023
(w złotych)		-	-
A. Kapitał (fundusz) własny		45.298.862,55	31.588.954,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		595.238,10	595.238,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		28.529.748,24	28.608.037,58
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nomi		16.249.761,90	16.249.761,90
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		2.463.968,61	- 2.184.289,34
VI. Zysk (strata) netto		13.709.907,60	4.569.968,61
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		465.192,14	15.046.796,48
I. Rezerwy na zobowiązania		-	194,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	194,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		-	12.127.238,05
1. Wobec jednostek powiązanych		-	12.127.238,05
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		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		313.228,40	2.821.369,60
1. Wobec jednostek powiązanych		-	2.671.329,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	2.671.329,91
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaar		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		313.228,40	150.039,69
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		313.105,40	75.191,69
- do 12 miesięcy		313.105,40	75.191,69
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		123,00	74.848,00
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) Inne		-	-
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		151.963,74	97.994,83
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		151.963,74	97.994,83
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		151.963,74	97.994,83
Pasywa razem		45.764.054,69	46.635.751,43

Załącznik nr 7

Zgoda na odstąpienie od obowiązków sporządzenia sprawozdania zarządu, udzielania informacji zarządom oraz badania Planu Połączenia przez biegłego wyrażona przez wspólnika CGH Polska Sp. z o.o. (CGH Group S.A.)

CGH Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwana dalej „**Spółką Przejmowaną**”), będąca jedynym wspólnikiem spółki **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”), niniejszym oświadcza, co następuje:

W związku z planowanym połączeniem Spółki Przejmującej ze Spółką Przejmowaną, które ma być dokonane poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „KSH”), Spółka Przejmowana, działająca jako jedyny wspólnik Spółki Przejmującej, niniejszym oświadcza, że:

1. zgodnie z art. 503¹ § 1. pkt 1) wyraża zgodę na odstąpienie od sporządzenia sprawozdania, o

Appendix no. 7

Consent to waive obligations of preparation of the report of the management board, submission of the information to the management boards and the audit of the Merger Plan by a statutory auditor granted by the shareholder of CGH Polska Sp. z o.o. (CGH Group S.A.)

CGH Group Spółka Akcyjna with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "**Acquired Company**"), being the sole shareholder of **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**"), hereby declares the following:

In connection with the planned merger of the Acquiring Company with the Acquired Company, which is to be effected by transferring all the assets of the Acquired Company to the Acquiring Company (merger by acquisition), pursuant to Article 492 § 1 item 1 of the Commercial Companies Code (hereinafter: "**CCC**"), the Acquired Company, acting as the sole shareholder of the Acquired Company, hereby declares that:

1. pursuant to Article 503¹ §1 item 1) of the CCC, grants its consent to waive the preparation of the report referred to in Article 501 §1 of the CCC; and

którym mowa w art. 501 § 1 KSH;
oraz

2. zgodnie z art. 503¹ § 1. pkt 2) KSH wyraża zgodę na odstąpienie od udzielenia informacji o których mowa w art. 501 § 2 KSH; oraz
2. pursuant to Art. 503¹ §1 item 2) of the CCC, grants its consent to waive the provision of information referred to in Art. 501 §2 CCC; and
3. zgodnie z art. 503¹ § 1. pkt 3) wyraża zgodę na odstąpienie od obowiązku badania planu połączenia przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności o którym mowa w art. 502 § 1 KSH oraz na odstąpienie od sporządzenia przez biegłego opinii, o której mowa w art. 503 § 1 KSH.
3. pursuant to Art. 503¹ §1 item 3) of the CCC grants its consent to waive the obligation to examine the merger plan by an expert in terms of correctness and reliability referred to in Art. 502 §1 of the CCC and to waive the preparation of the expert's opinion referred to in Art. 503 §1 of the CCC.

[podpisy na następnej stronie]

[signatures on the next page]



PODPISY / SIGNATURES

W imieniu CGH Group S.A. / On behalf of CGH Group S.A.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: Prezes Zarządu / President of the
Management Board

Stanowisko / Position:

Krzysztof Jańczak

Załącznik nr 8

Zgoda na odstąpienie od obowiązków sporządzania sprawozdania zarządu, udzielania informacji zarządom oraz badania Planu Połączenia przez biegłego wyrażona przez akcjonariusza CGH Group S.A. (Horreum AcquiCo sp. z o.o.)

Horreum AcquiCo sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Plac Stanisława Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0001112564, NIP 5253008129, REGON 528984016 (zwana dalej „**Akcjonariuszem**”), będąca jedynym akcjonariuszem spółki **CGH Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000295464, NIP 5272561198, REGON 141221619 (zwana dalej „**Spółką Przejmowaną**”), niniejszym oświadcza, co następuje:

W związku z planowanym połączeniem **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000288570, NIP 5272552383, REGON 141087820 (zwanej dalej „**Spółką Przejmującą**”) ze Spółką Przejmowaną, które ma być dokonane poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie przez przejęcie), w trybie art. 492

Appendix no. 8

Consent to waive obligations of preparation of the report of the management board, submission of the information to the management boards and the audit of the Merger Plan by a statutory auditor granted by the shareholder of CGH Group S.A. (Horreum AcquiCo sp. z o.o.)

Horreum AcquiCo sp. z o.o. with its registered seat in Warsaw, Plac Stanisława Małachowskiego 2, 00-066 Warsaw, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0001112564, tax identification number (NIP): 5253008129, statistical number (REGON): 528984016 (hereinafter: the "**Shareholder**"), being the sole shareholder of **CGH Group Spółka Akcyjna** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000295464, tax identification number (NIP): 5272561198, statistical number (REGON): 141221619 (hereinafter: the "**Acquired Company**"), hereby declares the following:

In connection with the intended merger of the **CGH Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Bydgoszcz, ul. Srebrna 39, 85-461 Bydgoszcz, entered into the entrepreneur register maintained by the District Court in Bydgoszcz, XIII Commercial Division of the National Court Register under the KRS number 0000288570, tax identification number (NIP): 5272552383, statistical number (REGON): 141087820 (hereinafter: the "**Acquiring Company**") with the Acquired Company that is to be performed by transferring of the whole business of the Acquired Company into the Acquiring Company (merger by transfer) in accordance

§ 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „KSH”), Akcjonariusz, działający jako jedyny akcjonariusz Spółki Przejmowanej, niniejszym oświadcza, że :

1. zgodnie z art. 503¹ § 1. pkt 1) wyraża zgodę na odstąpienie od sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 KSH; oraz
2. zgodnie z art. 503¹ § 1. pkt 2) KSH wyraża zgodę na odstąpienie od udzielenia informacji o których mowa w art. 501 § 2 KSH; oraz
3. zgodnie z art. 503¹ § 1. pkt 3) wyraża zgodę na odstąpienie od obowiązku badania planu połączenia przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności o którym mowa w art. 502 § 1 KSH oraz na odstąpienie od sporządzenia przez biegłego opinii, o której mowa w art. 503 § 1 KSH.

[podpisy na następnej stronie]

with Article 492 § 1 sec. 1 of the Commercial Companies Code (hereinafter: the "CCC"), the Shareholder, acting as the sole shareholder of the Acquired Company hereby declares that :

1. pursuant to Article 503¹ §1 item 1) of the CCC, grants its consent to waive the preparation of the report referred to in Article 501 §1 of the CCC; and
2. pursuant to Art. 503¹ §1 item 2) of the CCC, grants its consent to waive the provision of information referred to in Art. 501 §2 CCC; and
3. pursuant to Art. 503¹ §1 item 3) of the CCC grants its consent to waive the obligation to examine the merger plan by an expert in terms of correctness and reliability referred to in Art. 502 §1 of the CCC and to waive the preparation of the expert's opinion referred to in Art. 503 §1 of the CCC.

[signatures on the next page]



PODPISY / SIGNATURES

W imieniu Horreum AcquiCo sp. z o.o. / On behalf of Horreum AcquiCo sp. z o.o.

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Krzysztof Jańczak**

Stanowisko / Position:

Członek Zarządu / Member of the Management Board

Podpis / Signature:



Imię i nazwisko / Name and Surname: **Grzegorz Dziamski**

Stanowisko / Position:

Członek Zarządu / Member of the Management Board