

Wrocław, dnia 31 marca 2021 roku

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

(POPRZEZ PRZEJĘCIE)

POMIĘDZY:

**Europejskim Funduszem Leasingowym Spółką Akcyjną z siedzibą we
Wrocławiu**

(spółka przejmująca)

oraz

„EFL SERVICE” Spółką Akcyjną z siedzibą we Wrocławiu

(spółka przejmowana)

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK (POPRZEZ PRZEJĘCIE)

Niniejszy Plan połączenia spółek (poprzez przejęcie) (dalej „Plan Połączenia”) został uzgodniony i przyjęty we Wrocławiu w dniu 31 marca 2021 r. przez zarządy następujących łączących się Spółek:

- 1) **Europejskiego Funduszu Leasingowego Spółki Akcyjnej z siedzibą we Wrocławiu** (kod pocztowy: 54-202), ul. Legnicka 48 bud. C-D, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000026609; NIP: 897-001-26-57; REGON 930986308; kapitał zakładowy w kwocie 674.112.374,73 zł, wpłacony w całości, zwanej także niżej „Spółką Przejmującą” lub „EFL”;

oraz

- 2) **„EFL Service” Spółki Akcyjnej z siedzibą we Wrocławiu** (kod pocztowy: 54-202), ul. Legnicka 48 bud. C-D, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000089668; NIP: 899-001-66-87; REGON 930906410; kapitał zakładowy w kwocie 6.408.200,00 zł, wpłacony w całości), zwanej także niżej „Spółką Przejmowaną” lub „EFL Service”;

EFL oraz EFL Service zwane są łącznie w Planie Połączenia „Łączącymi się Spółkami”

WPROWADZENIE

Zważywszy, że:

- 1) Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką Spółki Przejmującej, oraz
- 2) Zarządy łączących się Spółek uznają celowość przeprowadzenia konsolidacji, mającej na celu uproszczenie struktury w ramach grupy kapitałowej, zmniejszenie kosztów jej funkcjonowania i wprowadzenie efektywniejszych form zarządzania,

Zarządy łączących się Spółek wspólnie sporządziły i uzgodniły niniejszy Plan Połączenia.

Plan Połączenia został sporządzony na podstawie art. 498 i 499 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U.2020, poz. 1526, z późn. zm., dalej „KSH”). Połączenie łączących się Spółek, będące przedmiotem niniejszego Planu Połączenia, odbędzie się w trybie połączenia przez przejęcie na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.

I. TYP, FIRMA I SIEDZIBA SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU:

Spółka Przejmująca:

Europejski Fundusz Leasingowy Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (kod pocztowy: 54-202), ul. Legnicka 48 bud. C-D, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000026609; NIP: 897-001-26-57; REGON 930986308; kapitał zakładowy w kwocie 674.112.374,73 zł, wpłacony w całości

Spółka Przejmowana:

„EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (kod pocztowy: 54-202), ul. Legnicka 48 bud. C-D, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000089668; NIP: 899-001-66-87; REGON 930906410; kapitał zakładowy w kwocie 6.408.200,00 zł, wpłacony w całości

II. SPOSÓB POŁĄCZENIA I JEGO PODSTAWY PRAWNE

- 1) Połączenie łączących się Spółek nastąpi w drodze przejęcia, w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, to jest poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
- 2) Z racji tego, że Spółka Przejmująca jest jedynym akcjonariuszem Spółki Przejmowanej (posiada 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej), połączenie zostanie przeprowadzone na podstawie przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek, tj. w szczególności na podstawie art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH.
- 3) W związku z zastosowaniem uproszczonego trybu połączenia, wynikającego z art. 516 § 6 KSH oraz art. 515 § 5 KSH, połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, jak również bez zmiany statutu Spółki Przejmującej. Tym samym do Planu Połączenia nie jest dołączany projekt zmiany statutu Spółki Przejmującej.
- 4) Na skutek wpisania przez sąd rejestrowy przedmiotowego połączenia łączących się Spółek do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego właściwego dla Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”) nastąpi wykreślenie Spółki Przejmowanej z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego oraz jej rozwiązanie bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego w trybie art. 493 § 1 KSH.
- 5) Mimo brzmienia z art. 516 § 1 w zw. z art. 516 § 6 KSH, wobec którego brak jest konieczności podejmowana uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej o połączeniu, przewiduje się podjęcie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej w tym przedmiocie, ponieważ statut Spółki Przejmującej stanowi wymóg podjęcia takiej uchwały.
- 6) Zgodnie z treścią art. 506 § 1 KSH Walne Zgromadzenie Spółki Przejmowanej podejmie uchwałę o połączeniu, zawierającą zgodę na Plan Połączenia. Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmowanej stanowi załącznik do Planu Połączenia.
- 7) Na podstawie art. 516 § 6 KSH w związku z art. 516 § 5 KSH nie jest wymagane poddanie Planu Połączenia badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego rewidenta stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez Zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania, uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 KSH. Statut Spółki Przejmującej nie zostanie zmieniony.
- 8) Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 KSH Plan Połączenia zostanie zgłoszony do sądów rejestrowych każdej z łączących się Spółek.
- 9) Plan Połączenia nie zostanie ogłoszony w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, lecz zgodnie z art. 500 § 2¹ w zw. z art. 516 § 6 KSH Plan Połączenia zostanie udostępniony do publicznej wiadomości na stronach internetowych: Spółki Przejmującej (tj. pod adresem: <https://efl.pl>) oraz Spółki Przejmowanej (tj. pod adresem: <http://www.eflservice.pl>) nieprzerwanie, co

najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia łączących się Spółek.

- 10) Udostępnienie dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 pkt. 1) – 3) KSH nastąpi zgodnie z art. 505 § 3 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH w lokalu, pod którym znajduje adres siedziby rejestrowej każdej z łączących się Spółek, tj. przy ul. Legnickiej 48 bud. C-D we Wrocławiu, co najmniej na miesiąc przed dniem złożenia wniosku o zarejestrowanie połączenia łączących się Spółek.
- 11) Połączenie łączących się Spółek odbędzie się w ramach tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. z dnia 11 lutego 2021 r., Dz.U. z 2021 r., poz. 275), zatem stosownie do art. 14 pkt 5) ww. ustawy, połączenie nie będzie podlegać obowiązkowi zgłoszenia zamiaru koncentracji przedsiębiorców do Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.
- 12) Mimo że Spółka Przejmowana jest właścicielem nieruchomości położonych we Wrocławiu przy ul. Kasztanowej 4B, 2C i 2B oraz al. Powstańców Śląskich 160/3,4,5,6,11, a Spółka Przejmująca jest cudzoziemcem w rozumieniu art. 1 ust. 1 pkt. 4) Ustawy z dnia 24 marca 1920 r. o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców (t.j. z dnia 7 grudnia 2017 r., Dz.U. z 2017 r. poz. 2278), gdyż jest kontrolowana przez CREDIT AGRICOLE SOCIETE ANONYME z siedzibą we Francji, to z uwagi na to, że Spółka Przejmująca jest przedsiębiorcą z siedzibą na terytorium Europejskiego Obszaru Gospodarczego, zgodnie art. 8 ust. 2 ww. ustawy nie jest wymagane uzyskanie zezwolenia Ministra Spraw Wewnętrznych na nabycie w ramach połączenia łączących się Spółek ww. nieruchomości.
- 13) Spółka Przejmująca z Dniem Połączenia, zgodnie z art. 494 §1 KSH, wstąpi we wszystkie obowiązki i prawa Spółki Przejmowanej.
- 14) Z dniem połączenia wygasają mandaty wszystkich członków zarządu Spółki Przejmowanej. Dotychczasowy skład organów Spółki Przejmującej po dniu wpisania połączenia do rejestru pozostaje bez zmian.

III. PARTYETY WYMIANY AKCJI NA AKCJE

W związku z tym, że Spółka Przejmująca posiada 100% akcji w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, która stanowi jej spółkę jednoosobową, Plan Połączenia nie zawiera postanowień dotyczących stosunku wymiany akcji Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej ani postanowień w sprawie wysokości ewentualnych dopłat.

IV. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

W konsekwencji wyłączenia procedury wymiany akcji, w związku z faktem, że Spółka Przejmowana jest jednoosobową spółką Spółki Przejmującej, nie wprowadza się zasad przyznawania akcji w Spółce Przejmującej.

V. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ AKCJONARIUSZOM ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

Nie przewiduje się przyznania szczególnych praw w Spółce Przejmującej.

VI. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ I SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ ORAZ INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU




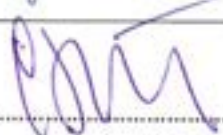


Nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej, jak również korzyści dla innych osób uczestniczących w połączeniu.

VII. ZAŁĄCZNIKI

Do niniejszego Planu Połączenia zostały dołączone następujące załączniki:

- 1) Załącznik nr 1 – projekt uchwały walnego zgromadzenia EFL w sprawie połączenia łączących się Spółek;
- 1) Załącznik nr 2 – projekt uchwały walnego zgromadzenia EFL Service w sprawie połączenia łączących się Spółek;
- 2) Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku EFL Service
- 3) Załącznik nr 4 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym EFL Service;
- 4) Załącznik nr 5 – oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym EFL

Podpisy Zarządów Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej:

za EFL:	za EFL Service:
 Radosław Woźniak Prezes Zarządu	 Wojciech Przybył Prezes Zarządu
 Paweł Lewandowski Wiceprezes Zarządu	
 Eva Höglund Członek Zarządu	
 Franck Poncin Członek Zarządu	
 Wojciech Przybył Członek Zarządu	

**PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU LEASINGOWEGO
SPÓŁKI AKCYNEJ Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr ***

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Europejski Fundusz Leasingowy Spółka Akcyjna
z siedzibą we Wrocławiu**

**w sprawie połączenia: (1) Europejskiego Funduszu Leasingowego Spółka Akcyjna z siedzibą we
Wrocławiu (Spółka Przejmująca) oraz (2) „EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
(Spółka Przejmowana)**

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki **Europejski Fundusz Leasingowy Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1) w zw. z art. 506 § 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. (t.j. z dnia 4 września 2020 r.: Dz.U. z 2020 r., poz. 1526, z późn. zm., dalej „KSH”) a także na podstawie §13 ust. 1 pkt 5) statutu postanawia dokonać połączenia:
 - (a) **Europejskiego Funduszu Leasingowego Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000026609 (dalej „**Spółka Przejmująca**”); oraz
 - (b) **„EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000089668 (dalej „**Spółka Przejmowana**”);przez przejęcie, polegające na przeniesieniu na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co następuje zgodnie z przyjętym Planem połączenia z dnia 31 marca 2021 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, tj. Spółki Przejmującej - pod adresem: <https://efl.pl> oraz Spółki Przejmowanej - pod adresem: <http://www.eflservice.pl>, począwszy od dnia 9 kwietnia 2021 roku, przy czym nie przewiduje się żadnych zmian statutu Spółki Przejmującej.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki **Europejski Fundusz Leasingowy Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu** wyraża zgodę na powyższy Plan połączenia z dnia 31 marca 2021 roku, którego odpis (wraz z załącznikami) stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.”

Załącznik nr 2 - - projekt uchwały walnego zgromadzenia EFL Service w sprawie połączenia łączących się Spółek

**PROJEKT UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA SPÓŁKI
„EFL SERVICE” SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Uchwała nr ***

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki „EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu

w sprawie połączenia: (1) (Spółka Przejmująca) oraz (2) „EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmowana 1)

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki „EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1) w zw. z art. 506 § 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. (t.j. z dnia 4 września 2020 r.: Dz.U. z 2020 r., poz. 1526, z późn. zm., dalej „KSH”) postanawia dokonać połączenia:
 - (a) Europejskiego Funduszu Leasingowego Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000026609 (dalej „Spółka Przejmująca”); oraz
 - (b) „EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000089668 (dalej „Spółka Przejmowana”);przez przejęcie, polegające na przeniesieniu na Spółkę Przejmującą całego majątku Spółki Przejmowanej, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, co następuje zgodnie z przyjętym Planem połączenia z dnia 31 marca 2021 roku, ogłoszonym na stronach internetowych łączących się spółek, tj. Spółki Przejmującej - pod adresem: <https://efl.pl> oraz Spółki Przejmowanej - pod adresem: <http://www.eflservice.pl>, począwszy od dnia 9 kwietnia 2021 roku, przy czym nie przewiduje się żadnych zmian statutu Spółki Przejmującej.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki „EFL Service” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu wyraża zgodę na powyższy Plan połączenia z dnia 31 marca 2021 roku, którego odpis (wraz z załącznikami) stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.”

Załącznik nr 3 – ustalenie wartości majątku EFL Service

Ustalenie wartości majątku spółki „EFL SERVICE” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu na dzień 28 lutego 2021 r.

Na podstawie art. 499 § 2 pkt 3 KSH Zarząd spółki „EFL SERVICE” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu ustalił wartość majątku Spółki na dzień 28 lutego 2021 r., zgodnie z bilansem sporządzonym na ten dzień, na kwotę 44.663.816,70 zł (słownie: czterdzieści cztery miliony sześćset sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset szesnaście złotych 70/100).

Przy ocenie wartości majątku Spółki Zarząd wykorzystał metodę bilansową.

Zdaniem Zarządu zastosowana metoda uwzględnia specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę i odzwierciedla w sposób najbardziej należyty wartość jej majątku.

Zarząd „EFL SERVICE” S.A.



.....
Wojciech Przybył
Prezes Zarządu

Wrocław, 31.....marca 2021 r.


OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki „EFL SERVICE” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu oświadcza, iż poniższa informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona dla celów połączenia na dzień 28 lutego 2021 r., tj. na dzień ustalenia wartości majątku Spółki Przejmowanej stosownie do art. 499 § 2 pkt 4 KSH z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

Stan księgowy Spółki Przejmowanej ustalono na podstawie bilansu sporządzonego przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Suma bilansowa na dzień 28 lutego 2021 roku wynosi 102.590.295,33 zł (słownie: sto dwa miliony pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt pięć złotych 33/100) na potwierdzenie czego załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans na dzień 28 lutego 2021 r.

Zarząd „EFL Service” S.A.


.....
Wojciech Przybył
Prezes Zarządu

Wrocław,³¹..... marca 2021 r.

Bilans EFL Service S.A. na dzień 28.02.2021 r.

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 28/02/2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe		
Wartości niematerialne i prawne	97 956 867,20	92 597 488,26
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	550 035,50	514 781,10
Środki trwałe oddane w leasing operacyjny	5 313 690,91	5 316 792,46
Należności z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00
Inwestycje w akcje i udziały	47 299 959,38	46 963 689,64
Udzielone pożyczki i inne aktywa finansowe	135 059,00	135 059,00
Inne inwestycje długoterminowe	40 000 000,00	35 000 000,00
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 601 964,41	4 406 050,06
Rozliczenia międzyokresowe	56 158,00	261 116,00
Instrumenty pochodne	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 604 686,91	9 992 807,07
Zapasy	1 534,07	1 534,07
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 191 617,75	1 180 279,90
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 501 893,93	1 354 102,49
Należności z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
Należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i innych	16 687,81	19 237,81
Udzielone pożyczki i inne aktywa finansowe	0,00	0,00
Instrumenty pochodne	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 454 497,37	6 982 105,63
Rozliczenia międzyokresowe	438 455,98	455 457,17
Aktywa razem	102 561 554,11	102 590 295,33
PASYWA		
I. Kapitał własny (przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej)		
Kapitał (fundusz) podstawowy	44 663 816,70	47 536 120,91
Nabyte akcje własne	6 408 200,00	6 408 200,00
Kapitał zapasowy pozostały	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	21 040 762,65	21 040 762,65
Kapitały (fundusze) rezerwowe	19 639,30	19 639,30
Niepodzielone zyski (straty) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	17 193 919,72	17 193 919,72
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 295,03	2 873 599,24
II. Udziały mniejszości	0,00	0,00
A. Kapitał własny ogółem	44 663 816,70	47 536 120,91
B. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	48 625 649,55	45 853 399,28
Rezerwa na świadczenia emerytalne	59 796,00	59 796,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania	2 944 491,93	0,00
Pozostałe zobowiązania	125 414,23	128 024,85
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	45 495 947,39	45 665 578,43
Instrumenty pochodne	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	7 859 386,92	7 698 029,85
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Instrumenty pochodne	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 527 475,92	2 188 079,59
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	5 331 911,00	5 468 774,15
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	41 176,11
E. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 412 700,94	1 502 745,29
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	742 905,15	838 429,92
Przychody przyszłych okresów	669 795,79	664 315,37
Pasywa razem	102 561 554,11	102 590 295,33

Załącznik nr 5 - oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym EFL



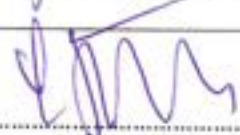

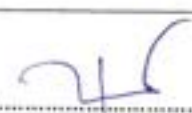
OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki Europejski Fundusz Leasingowy Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu („EFL”) oświadcza, iż poniższa informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona dla celów połączenia na dzień 28 lutego 2021 r., stosownie do art. 499 § 2 pkt 4 KSH z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH.

Stan księgowy Spółki Przejmującej ustalono na podstawie bilansu sporządzonego przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Suma bilansowa na dzień 28 lutego 2021 roku wynosi 11.375.536.309,72 zł (słownie: jedenaście miliardów trzysta siedemdziesiąt pięć milionów pięćset trzydzieści sześć tysięcy trzysta dziewięć złotych 72/100) na potwierdzenie czego załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans na dzień 28 lutego 2021 r.

Wrocław, 31 marca 2021 r.

Zarząd EFL:
 Radosław Woźniak Prezes Zarządu
 Paweł Lewandowski Wiceprezes Zarządu
 Eva Höglund Członek Zarządu
 Franck Poncin Członek Zarządu
 Wojciech Przybył Członek Zarządu

**EUROPEJSKI FUNDUSZ LEASINGOWY S.A. Wrocław ul. Legnicka 48
C/D**

BILANS NA DZIEŃ:

AKTYWA	28.02.2021	31.12.2020
Aktywa trwale (długoterminowe)	6 982 867 646,95	7 012 909 638,40
Wartości niematerialne i prawne	29 525 229,10	25 393 312,59
Rzeczowe aktywa trwale	18 209 511,60	18 216 168,71
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	1 679 837,47	1 802 101,83
Środki trwale oddane w leasing operacyjny	0,00	0,00
Należności z tytułu leasingu finansowego	6 094 662 598,58	6 128 831 533,23
w tym należności objęte sekurytyzacją	934 898 102,74	1 057 217 824,72
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00
Inwestycje w akcje i udziały	213 201 063,39	213 201 063,39
Udzielone pożyczki	208 134 009,61	217 270 931,71
Inne długoterminowe aktywa finansowe	45 670 427,54	22 881 350,18
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	285 321 211,00	291 338 889,00
Rozliczenia międzyokresowe	80 351 021,71	81 236 710,44
Instrumenty pochodne	6 112 736,95	12 737 577,32
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	4 392 668 662,77	4 390 649 460,56
Zapasy	136 192 934,59	125 642 011,85
Należności z tytułu leasingu finansowego	3 597 092 183,37	3 573 842 721,26
w tym należności objęte sekurytyzacją	1 005 225 320,79	1 040 957 967,72
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	19 551 178,54	26 961 939,11
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 498 546,00	1 498 546,00
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń sp.i zdr.i innych	45 756 486,38	43 272 703,71
Udzielone pożyczki	308 682 829,58	306 593 474,49
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 427,05	24 994 878,95
Instrumenty pochodne	9 297 141,73	19 188 291,52
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	175 802 863,30	170 059 094,43
Rozliczenia międzyokresowe	98 786 072,23	98 595 799,24
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
Aktywa razem	11 375 536 309,72	11 403 559 098,96

PASywa	28.02.2021	31.12.2020
	Kapitał własny	1 035 185 675,59
Kapitał podstawowy	674 112 374,73	674 112 374,73
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
Kapitał zapasowy pozostały	299 252 350,31	299 252 350,31
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Kapitały (fundusze) rezerwowe	513 244,41	513 244,41
Niepodzielone zyski(straty) z przekształcenia - zmiana standardów	-6 371 731,76	-6 371 731,76
Niepodzielone zyski (straty) z lat ubiegłych	58 503 078,79	-6 090 512,87
Wynik finansowy za rok obrotowy	9 176 359,11	64 593 591,66
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	4 806 748 384,59	4 731 086 746,60
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	962 525,88	962 525,88
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	3 949 300 895,11	3 674 815 433,37
w tym pożyczka podporządkowana	67 762 500,00	69 222 000,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	294 904 127,92	294 879 221,44
Z tytułu sekurytyzacji	560 593 407,07	759 330 308,43
Z tytułu leasingu	981 939,91	1 099 257,48
Instrumenty pochodne	5 488,70	0,00
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	5 472 604 361,33	5 584 825 642,74
Rezerwy na zobowiązania	2 153 252,79	2 153 252,79
Kredyty i pożyczki	3 900 525 908,77	3 922 808 845,03
w tym pożyczka podporządkowana	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	454 017 698,91	454 037 276,53
Z tytułu sekurytyzacji	887 283 972,44	961 419 574,92
Instrumenty pochodne	6 973 864,42	13 104 460,01
Zobowiązania z tytułu leasingu	758 307,57	758 307,57
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	219 170 434,35	228 889 408,22
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubez. Społ. i innych świadczeń	1 720 922,08	1 654 517,67
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	60 997 888,21	61 637 393,14
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	47 164 047,54	48 491 359,22
Przychody przyszłych okresów	13 833 840,67	13 146 033,92
Pasywa razem	11 375 536 309,72	11 403 559 098,96