

ZALĄCZNIK nr 5 do Planu Połączenia NICOLL POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Oleśnicy ze spółką ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym spółki pod firmą: ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 30 września 2018 roku

Opis połączenia

Połączenie spółki pod firmą: **NICOLL POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Oleśnicy („Spółka Przejmująca”)** ze spółką pod firmą: **ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („Spółka Przejmowana”)** nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, to jest poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą („**Połączenie**”).

Informacja o stanie księgowym Spółki Przejmowanej

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) oraz art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd spółki pod firmą: **ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie zapewnił sporządzenie na dzień 30 września 2018 r. bilansu dla celów Połączenia, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **10.005.037,72 zł**. Natomiast wartość majątku Spółki Przejmowanej, rozumiana jako wartość aktywów netto ustalona na dzień 30 września 2018 roku, wynosi **3.805.773,62 zł**.

Dane wykazane w bilansie Spółki Przejmowanej sporządzonym na dzień 30 września 2018 r. są zgodne z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Zarząd zapewnia, iż bilans dla celów Połączenia sporządzono zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości stosowanymi w

APPENDIX no. 5 to the Merger Plan of NICOLL POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered seat in Oleśnica with the company ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered seat in Warsaw

Statement containing information on the accounting status of the company named: ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością as at the 30th of September 2018

Description of the merger

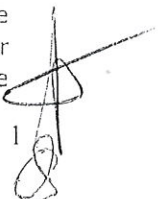
The merger of the company named: **NICOLL POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered seat in Oleśnica (the “Acquiring Company”)** with the company named: **ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered seat in Warsaw (the “Absorbed Company”)** shall take place pursuant to article 492 § 1 point 1 of the Commercial Companies Code, i.e. by transfer of all the assets of the Absorbed Company to the Acquiring Company (the “**Merger**”).

Information on the accounting status of the Absorbed Company

Pursuant to the Act of 29 September 1994 on accounting (unified text Journal of Laws of 2018, item 395 with further amendments) and article 499 § 2 point 4 of the Commercial Companies Code, the Management Board of the company named: **ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** with its registered seat in Warsaw ensured preparation of the balance sheet for the purposes of the Merger as at the 30th of September 2018, which on the side of assets and equity and liabilities indicates the amount of PLN **10.005.037,72**, whereas the net value of assets of the Absorbed Company, understood as the net assets determined at the 30th of September 2018, is **PLN 3.805.773,62**.

The data presented in the balance sheet of the Absorbed Company prepared at the 30th of September 2018 are consistent with the data resulting from the accounting books.

The Management Board ensures that the balance sheet for the purposes of the Merger has been prepared in accordance with the



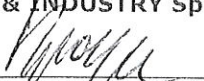
sposób ciągły, za wyjątkiem zmian koniecznych w celu zapewnienia porównywalności wartości majątków łączących się spółek. Bilans ten przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki Przejmowanej oraz jej wynik finansowy. Przy sporządzeniu bilansu Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz prezentacji poszczególnych aktywów i pasywów.

Bilans Spółki Przejmowanej na dzień 30 września 2018 r. stanowi **Załącznik nr 7** do Planu Połączenia.

applicable accounting principles applied on a continuous basis, with the exception of changes necessary to ensure comparability of the assets value of the merging companies. The balance sheet presents reliably and clearly the wealth and financial situation of the Absorbed Company and its financial result. When preparing the balance sheet, the Management Board ensured the selection of appropriate principles of valuation and presentation of individual assets and liabilities.

The balance sheet of the Absorbed at the 30th of September 2018, 2018 is attached as **Appendix no. 7** to the Merger Plan.

Zarząd ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Sp. z o.o. / The Management Board of ALIAXIS UTILITIES & INDUSTRY Sp. z o.o.


Reinhold Mayer
Prezes Zarządu /

President of the Management Board