

**OŚWIADCZENIE GOTHALS LIMITED Z
SIEDZIBĄ W NIKOZJI**

O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI

Niniejsze oświadczenie zawiera informację o stanie księgowym Gothals Limited, spółki utworzonej i działającej na podstawie prawa cypryjskiego, z siedzibą w Nikozji pod adresem: 5 Themistocles Dervis Street, Elenion Building 2nd Floor, CY-1066 Nicosia, Cypr, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorstw Ministerstwa Handlu, Przemysłu i Turystyki Wydział Rejestru Spółek oraz Kuratora Ministerstwa Energii, Handlu, Przemysłu i Turystyki pod numerem HE 209767 (dalej „**Spółka Przejmowana**”), sporządzoną dla celów połączenia transgranicznego na dzień 30 kwietnia 2015 r. (jako dzień w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia), zgodnie z przepisem art. 499 § 2 pkt 4 polskiego Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516¹ polskiego Kodeksu spółek handlowych.

W myśl wspomnianych przepisów, w przypadku łączenia się transgranicznego spółek kapitałowych, zarząd łączącej się spółki jest zobowiązany złożyć oświadczenia zawierające informację o stanie księgowym spółki sporządzoną dla celów połączenia na określony dzień w miesiącu poprzedzający złożenie wniosku o ogłoszenie planu połączenia, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

Do Planu Połączenia został załączony bilans Spółki Przejmowanej sporządzony według stanu na dzień 30 kwietnia 2015 r.

Rada Dyrektorów Spółki Przejmowanej oświadcza, iż niniejszy bilans sporządzony został zgodnie z właściwymi przepisami prawa i przedstawia rzeczywistą sytuację finansową Spółki Przejmowanej na dzień 30 kwietnia 2015 r.

**THE ACCOUNTING STATEMENT
OF GOTHALS LIMITED WITH ITS SEAT
IN NICOSIA**

This statement contains the accounting statement of Gothals Limited, the company duly organized and validly existing under the laws of Republic of Cyprus, with its registered office in Nicosia, at 5 Themistocles Dervis Street, Elenion Building 2nd Floor, CY-1066, Cyprus, registered into Register of Companies maintained by the Ministry of Commerce, Industry and Tourism Department of Registrar of Companies and Official Receiver, under number HE 209767 (hereinafter “**Target Company**”), prepared for the needs of the cross-border merger on 30th April 2015 (as at a certain date in the month preceding the filling of the application for an announcement of the merger plan), pursuant with the Article 499 § 2 sec. 4 Polish Commercial Companies Code in connection with Article 516¹ Polish Commercial Companies Code.

In accordance with aforementioned provisions, in case of the merger of the capital companies the Board of Management of the merging company is obliged to prepare an accounting statement of the company for the needs of the merger as at a certain date in the month preceding the filling of an application for an announcement of the draft of the terms of merger, using the same methods and the same layout as the last annual balance sheet.

The balance sheet prepared on the date 30th April 2015 is enclosed to the Draft of the Terms of Merger.

The Board of Management of the Target Company hereby declares that present balance sheet was prepared in accordance with applicable law regulations and shows the true financial situation of the Target Company on 30th April 2015.

<p>Rada Dyrektorów Spółki Przejmowanej oświadcza ponadto, iż niniejszy bilans został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w formie i treści zgodnej z cypryjskimi zasadami rachunkowości, przepisami prawa oraz umową Spółki Przejmowanej.</p> <p>Mając na uwadze przepis art. 499 § 3 pkt 1 w zw. z art. 516¹ polskiego Kodeksu spółek handlowych nie została sporządzona inwentaryzacja aktywów na potrzeby bilansu. Wartości wykazane w bilansie zostały przedstawione zgodnie z wymogami art. 499 § 3 pkt 2 polskiego Kodeksu spółek handlowych.</p>	<p>Further, The Board of Management of the Target Company hereby declares that present balance sheet was prepared pursuant to the accounting books compliant as to the form and contents with Cyprus accountancy rules, provisions of law and the Articles of Association of the Target Company.</p> <p>Pursuant to the provisions of the Article 499 § 3 sec. 1 of the Polish Commercial Companies Code in connection with Article 516¹ of the Polish Commercial Companies Code a new inventory for the needs of present balance sheet was not prepared. The amounts indicated at a balance sheet are presented in accordance with Article 499 § 3 sec. 2 Polish Commercial Companies Code.</p>
---	---

Za GOTHALS LIMITED:

Koulitsa Englezou
Director

Stella Raouna
Director