

**OŚWIADCZENIE ZAWIERAJĄCE
INFORMACJĘ O STANIE KSIĘGOWYM
WARSAW EQUITY MANAGEMENT S.A.
z SIEDZIBĄ w WARSZAWIE**

SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA
ZE SPÓŁKAMI SISKIN 3 SP. Z O.O., NIKSIS
SP. Z O.O., SUENIO INVESTMENTS SP.
Z O.O. ORAZ XARUS HOLDINGS LTD

NA DZIEŃ 3 MARCA 2022 ROKU

Do planu transgranicznego połączenia Warsaw Equity Management S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka**”) oraz Siskin 3 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Niksis sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Suenio Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Xarus Holdings Ltd z siedzibą w Larnace, Cypr, dołącza się informację o stanie księgowym Spółki.

Zarząd Spółki oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Spółki została sporządzona dla celów połączenia z Siskin 3 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Niksis sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Suenio Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Xarus Holdings Ltd z siedzibą w Larnace, Cypr.

Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu sporządzonego na dzień 3 marca 2022 roku wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzonym za okres kończący się 3 marca 2022 roku.

Dane zawarte w bilansie, wraz z rachunkiem zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Zgodnie z bilansem Spółki sporządzonym na dzień 3 marca 2022 roku dla celów połączenia:

1. Wartość kapitału podstawowego na dzień 3 marca 2022 roku wynosi 2.215.000,00 zł;
2. Wartość księgową majątku Spółki (aktywa netto = kapitały własne) wynosi 470.558.454,98 zł i została oparta na księgowej metodzie wyceny Spółki w następujący sposób (w PLN):

**STATEMENT CONCERNING THE
ACCOUNTING POSITION OF WARSAW
EQUITY MANAGEMENT S.A. WITH
REGISTERED OFFICE IN WARSAW**

PREPARED FOR THE PURPOSES OF THE
MERGER WITH SISKIN 3 SP. Z O.O., NIKSIS
SP. Z O.O., SUENIO INVESTMENTS SP.
Z O.O. AND XARUS HOLDINGS LTD

AS AT 3 MARCH 2022

The cross-border merger plan of Warsaw Equity Management S.A., with its registered office in Warsaw (the "**Company**") and Siskin 3 sp. z o.o., with its registered office in Warsaw and Niksis sp. z o.o., with its registered office in Warsaw and Suenio Investments sp. z o.o., with its registered office in Warsaw and Xarus Holdings Ltd, with its registered office in Larnaca, Cyprus, is accompanied by information on the accounting position of the Company.

The Company's Management Board declares that this information on the Company's accounting position has been prepared for the purposes of merger with Siskin 3 sp. z o.o. in Warsaw, and Niksis sp. z o.o. in Warsaw, and Suenio Investments sp. z o.o. in Warsaw, and Xarus Holdings Ltd in Larnaca, Cyprus.

This information is presented in the form of a balance sheet prepared as at 3 March 2022, together with a profit and loss account prepared for the period ending 3 March 2022.

The data contained in the balance sheet, together with the profit and loss account, are in accordance with the accounting principles set out in the Accounting Act of 29 September 1994.

According to the Company's balance sheet prepared at 3 March for the purpose of the merger:

1. The value of the equity capital as at 3 March 2022 is PLN 2,215,000.00;
2. The book value of the Company's assets (net assets = equity) is 470,558,454.98 PLN and was based on the accounting method of valuation of the Company as follows (PLN):

Aktywa netto / net assets	470.558.454,98
Aktywa razem pomniejszone o: / Total assets less:	492.044.142,11
Zobowiązania i rezerwy, w tym: / Liabilities and provisions, of which:	21.485.687,13
Zobowiązania krótkoterminowe / Short-term liabilities	397.235,37
Zobowiązania długoterminowe / long-term liabilities	5.703.124,85
Rezerwy na zobowiązania / Provisions for liabilities	15.385.326,91
Rozliczenia międzyokresowe / Accruals and deferred income	0,00

3. Wartość księgową jednej akcji Spółki wynosi 21,24 zł

3. The book value of one share amounts to PLN 21.24.

Wartość księgową jednej akcji została ustalona jako stosunek aktywów netto do liczby akcji.

The book value per share was established as the ratio of net assets to the number of shares.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonano zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

The applied principles for valuation of assets and liabilities and determination of the financial result were performed in accordance with the Accounting Act

Załącznikiem do niniejszego oświadczenia jest bilans Spółki na dzień 3 marca 2022 roku oraz rachunek zysków i strat Spółki za okres od 1 stycznia 2022 roku do 3 marca 2022 roku.

Attached to this statement is the Company's balance sheet as at 3 March 2022 and the Company's profit and loss account for the period from 1 January 2022 to 3 March 2022.

Krzysztof Dziewicki

Prezes Zarządu

Przemysław Danowski

Wiceprezes Zarządu