

PLAN POŁĄCZENIA

WDX S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Wandalex-Feralco Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej „**Planem Połączenia**”) został sporządzony i uzgodniony dnia 8 stycznia 2018 roku, stosownie do treści art. 498 i nast. Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych przez Zarządy następujących spółek:

1. **WDX Spółka Akcyjna**, z siedzibą w Warszawie, ul. Taśmowa 7, 02-677 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118662, NIP 521-10-12-480, REGON 010912740, posiadająca opłacony w 100% kapitał zakładowy wynoszący 9.234.719,00 zł (słownie: dziewięć milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące siedemset dziewiętnaście złotych) (zwana dalej: „**Spółką Przejmującą**”),

oraz

2. **Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Zgierzu, ul. Szczawińska 54/58, 95-100 Zgierz, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118283, NIP 732-19-01-331, REGON 472408860, posiadająca opłacony w 100% kapitał zakładowy wynoszący 5.554.000,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) (zwana dalej „**Spółką Przejmowaną**”), (przy czym Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, oraz każda z osobna „**Spółką**”).

§ 1.

Typ, firma i siedziba łączących się Spółek

Połączeniu podlegają:

- (1) spółka akcyjna pod firmą WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, jako Spółka Przejmująca;
- (2) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zgierzu, jako Spółka Przejmowana.

§ 2.

Sposób łączenia

1. Mając na uwadze, iż Spółka Przejmująca przejmuje swoją jednoosobową spółkę, połączenie Spółek nastąpi na podstawie przepisu art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych w drodze przejęcia Spółki Przejmowanej przez Spółkę Przejmującą, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą. W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym udziałowcem Spółki Przejmowanej, nie zgłasza się wniosku o wyznaczenie biegłego do zbadania Planu Połączenia. Do niniejszego Planu Połączenia nie przedkłada się oświadczenia obejmującego informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzonej dla celów połączenia (art. 499 § 4 Kodeksu spółek handlowych), ponieważ Spółka Przejmująca, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, publikuje i udostępnia akcjonariuszom półroczne sprawozdania finansowe. Nie przedkłada się również sprawozdań zarządów łączących się spółek.

2. Połączenie Spółek zostanie dokonane w oparciu o uchwałę Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwałę Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, powziętych w trybie art. 506 Kodeksu spółek handlowych.

§ 3.

Stosunek wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmowana jest w 100% zależna od spółki Przejmującej, z mocy art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych plan połączenia nie zawiera powyższych postanowień.

§ 4.

Zasady dotyczące przyznania akcji w Spółce Przejmującej

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmowana jest w 100% zależna od spółki Przejmującej, z mocy art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych plan połączenia nie zawiera powyższych postanowień.

§ 5.

Dzień, od którego akcje w Spółce Przejmującej uprawniają do udziału w zysku Spółki Przejmującej.

Z uwagi na fakt, iż Spółka Przejmowana jest w 100% zależna od spółki Przejmującej, z mocy art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych plan połączenia nie zawiera powyższych postanowień.

§ 6.

Prawa przyznane przez Spółkę Przejmującą wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się Spółek oraz innych osób uczestniczących w połączeniu

1. W Spółce Przejmowanej nie występują wspólnicy oraz osoby szczególnie uprawnione.
2. W związku z połączeniem, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści członkom organów Spółek, ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

§ 7.

Zmiana Statutu Spółki Przejmującej

W Statucie Spółki Przejmującej zostanie wprowadzona zmiana polegająca na uwzględnieniu w przedmiocie działalności spółki rodzajów działalności prowadzonych przez Spółkę Przejmowaną.

§ 8.

Zezwolenia i zgody

Zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na połączenie Spółek nie jest wymagana, gdyż łączące się Spółki należą do tej samej grupy kapitałowej (art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów).

Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych do planu połączenia dołączono:

- 1a) projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia WDX S.A.,
- 1b) projekt uchwały o połączeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Wandalex-Feralco Sp. z o.o.,
- 2) projekt uchwały dotyczący zmian w statucie WDX S.A.,
- 3) ustalenie wartości majątku Wandalex-Feralco Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej na dzień 31 grudnia 2017 roku,
- 3a) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Wandalex-Feralco Sp. z o.o. sporządzone dla celów połączenia na dzień 31 grudnia 2017 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny.

W imieniu:

WDX S.A.:

Marek Skrzeczyński

Jacek Andrzejewski

Sebastian Zaborowski

Łukasz Sołtysiak

Wandalex-Feralco Sp. z o.o.:

Piotr Adamiak

**Załącznik nr 1a
do Planu Połączenia
z dnia 8 stycznia 2018r.**

**Projekt Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**

w sprawie połączenia Spółki ze spółką pod firmą Wandalex-Feralco Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą WDX S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych uchwała, co następuje:

§ 1

WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (02-677) przy ul. Taśmowej 7, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000118662 łączy się ze spółką działającą pod firmą Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Zgierzu (95-100) przy ul. Szczawińskiej 54/58, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118283, NIP 732-19-01-331, REGON 472408860, posiadającą opłacony w 100% kapitał zakładowy wynoszący 5.554.000,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery złote) poprzez przeniesienie całego majątku spółki Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę WDX Spółka Akcyjna (łączenie się przez przejęcie).

§ 2

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą WDX S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych postanawia wyrazić zgodę na:

1. plan połączenia przedstawiony przez Zarządy WDX Spółka Akcyjna oraz Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 8 stycznia 2018r. roku, umieszczony na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.wdx.pl
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przyjmuje, iż połączenie się spółek WDX Spółka Akcyjna oraz Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością odbędzie się na następujących warunkach:
 - 1) połączenie nastąpi przez przeniesienie na WDX S.A. (jako spółki przejmującej) całego majątku Wandalex-Feralco Sp. z o.o. (jako spółki przejmowanej) na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych;
 - 2) z uwagi na fakt, iż WDX S.A. jest jedynym wspólnikiem Wandalex-Feralco Sp. z o.o., połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego WDX S.A. na podstawie art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych;
 - 3) w związku z połączeniem nie zostają przyznane przez WDX S.A. żadne prawa wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Wandalex-Feralco Sp. z o.o., gdyż w spółce przejmowanej nie występują wspólnicy oraz osoby szczególnie uprawnione;
 - 4) w związku z połączeniem nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek.

2. zmianę Statutu WDX S.A. w następujący sposób:

§ 6 ust.1 Statutu otrzymuje następujące brzmienie:

„Przedmiotem działania spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej na rachunek własny lub osób trzecich, krajowych lub zagranicznych, obejmującej usługi, produkcję oraz handel krajowy i zagraniczny, hurtowy i detaliczny w zakresie:

- 1) 25.11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
- 2) 25.50.Z Kucie, prasowanie, wylaczanie i walcowanie metali
- 3) 25.61.Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale
- 4) 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych
- 5) 28.22.Z Produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków
- 6) 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn
- 7) 33.11.Z Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
- 8) 33.20.Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
- 9) 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
- 10) 41.20.Z Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
- 11) 43.11.Z Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych
- 12) 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę
- 13) 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 14) 46.69.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń
- 15) 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana
- 16) 49.41.Z Transport drogowy towarów
- 17) 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 18) 71.11.Z Działalność w zakresie architektury
- 19) 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
- 20) 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych
- 21) 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 22) 85.53.Z Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu
- 23) 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane”

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

**Załącznik nr 1b
do Planu Połączenia
z dnia 8 stycznia 2018r.**

**Projekt Uchwały
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zgierzu**

w sprawie połączenia Spółki ze spółką pod firmą WDX S.A. z siedzibą w Warszawie

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Wandalex-Feralco Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu, działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych uchwała, co następuje:

§ 1

Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zgierzu (95-100) przy ul. Szczawińskiej 54/58, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118283, łączy się ze spółką WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (02-677) przy ul. Taśmowej 7, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118662, NIP 521-10-12-480, REGON 010912740, posiadającą opłacony w 100% kapitał zakładowy wynoszący 9.234.719,00 zł (słownie: dziewięć milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące siedemset dziewiętnaście złotych), poprzez przeniesienie całego majątku spółki Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę WDX Spółka Akcyjna (łączenie się przez przejęcie).

§ 2

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Wandalex-Feralco Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu, działając na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych postanawia wyrazić zgodę na:

1. plan połączenia przedstawiony przez Zarządy WDX Spółka Akcyjna oraz Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 8 stycznia 2018 roku, umieszczony na stronie internetowej Spółki pod następującym adresem: www.wandalex-feralco.pl

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zgierzu przyjmuje, iż połączenie się spółek WDX Spółka Akcyjna oraz Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością odbędzie się na następujących warunkach:

- 1) połączenie nastąpi przez przeniesienie na WDX S.A. (jako spółki przejmującej) całego majątku Wandalex-Feralco Sp. z o.o. (jako spółki przejmowanej) na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych;
- 2) z uwagi na fakt, iż WDX S.A. jest jedynym wspólnikiem Wandalex-Feralco Sp. z o.o., połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego WDX S.A. na podstawie art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych;
- 3) w związku z połączeniem nie zostają przyznane przez WDX S.A. żadne prawa wspólnikom lub osobom szczególnie uprawnionym w Wandalex-Feralco Sp. z o.o., gdyż w spółce przejmowanej nie występują wspólnicy oraz osoby szczególnie uprawnione;
- 4) w związku z połączeniem nie zostają przyznane żadne szczególne korzyści członkom organów łączących się spółek.

2. zmianę Statutu WDX S.A. w następujący sposób:

§ 6 ust.1 Statutu otrzymuje następujące brzmienie:

„Przedmiotem działania spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej na rachunek własny lub osób trzecich, krajowych lub zagranicznych, obejmującej usługi, produkcję oraz handel krajowy i zagraniczny, hurtowy i detaliczny w zakresie:

- 1) 25.11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
- 2) 25.50.Z Kucie, prasowanie, wylączanie i walcowanie metali
- 3) 25.61.Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale
- 4) 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych
- 5) 28.22.Z Produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków
- 6) 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn
- 7) 33.11.Z Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
- 8) 33.20.Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
- 9) 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
- 10) 41.20.Z Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
- 11) 43.11.Z Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych
- 12) 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę
- 13) 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 14) 46.69.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń
- 15) 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana
- 16) 49.41.Z Transport drogowy towarów
- 17) 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 18) 71.11.Z Działalność w zakresie architektury
- 19) 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
- 20) 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych
- 21) 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 22) 85.53.Z Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu
- 23) 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

**Projekt Uchwały
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**

w sprawie zmian w Statucie WDX S.A.

§ 1

W Statucie WDX S.A. dokonuje się zmian o następującej treści:

§ 6 ust.1 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:

„Przedmiotem działania spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej na rachunek własny lub osób trzecich, krajowych lub zagranicznych, obejmującej usługi, produkcję oraz handel krajowy i zagraniczny, hurtowy i detaliczny w zakresie:

- 1) 25.11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
- 2) 25.50.Z Kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali
- 3) 25.61.Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale
- 4) 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych
- 5) 28.22.Z Produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków
- 6) 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn
- 7) 33.11.Z Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
- 8) 33.20.Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
- 9) 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
- 10) 41.20.Z Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
- 11) 43.11.Z Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych
- 12) 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę
- 13) 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 14) 46.69.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń
- 15) 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana
- 16) 49.41.Z Transport drogowy towarów
- 17) 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 18) 71.11.Z Działalność w zakresie architektury
- 19) 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
- 20) 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych
- 21) 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 22) 85.53.Z Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu
- 23) 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane”.

§ 2

Udziela się Radzie Nadzorczej WDX S.A. upoważnienia do opracowania jednolitego tekstu Statutu Spółki uwzględniającego zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

**Załącznik nr 3
do Planu Połączenia z dnia 8
stycznia 2018 r.**

**Ustalenie wartości majątku
Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31 grudnia 2017 roku**

Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Zgierzu, ul. Szczawińska 54/58, 95-100 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118283, NIP 732-19-01-331, REGON 472408860, posiadająca opłacony w 100% kapitał zakładowy wynoszący 5.554.000,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery złotych), w związku z planowanym połączeniem ze spółką pod firmą WDX S.A. z siedzibą w Warszawie, niniejszym oświadcza, że wartość majątku spółki Wandalex-Feralco sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu ustalona na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 5.574.215,08 zł (słownie: pięć milionów pięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dwieście piętnaście złotych i 8/100).

Spółka zastosowała księgową metodę wyceny majątku. Metoda ta pozwala na określenie majątku Spółki Przejmowanej tj. Wandalex-Feralco Sp. z o.o. według zapisów w bilansie tego podmiotu. Wartość majątku Wandalex-Feralco Sp. z o.o. równa się w takim ujęciu wartości aktywów netto Spółki. Wartość tę stanowi różnica pomiędzy aktywami Spółki a jej zadłużeniem odzwierciedlonym w pasywach bilansu Spółki. Powyższe wartości są odzwierciedlone w informacji o stanie księgowym Wandalex-Feralco Sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2017 roku na podstawie danych umieszczonych w bilansie Wandalex-Feralco Sp. z o.o. sporządzonym na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Bilans ten nie podlegał weryfikacji dokonywanej przez biegłego rewidenta. Został on sporządzony przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny. Oddaje on zatem rzetelnie sytuację spółki na ten dzień i może stanowić podstawę do wyceny.

Sposób obliczenia:

Aktywa = 10.179.376,64 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania = 4.605.161,56 zł

Aktywa minus Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania = 5.574.215,08 zł

Aktywa netto = 5.574.215,08 zł

W imieniu Wandalex-Feralco Sp. z o.o.:

Piotr Adamiak



**Załącznik nr 3a
do Planu Połączenia z
dnia 8 stycznia 2018r.**

**Oświadczenie
o stanie księgowym Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
na dzień 31 grudnia 2017 roku**

Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Zgierzu, ul. Szczawińska 54/58, 95-100 Zgierz, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000118283, NIP 732-19-01-331, REGON 472408860, posiadająca opłacony w 100% kapitał zakładowy wynoszący 5.554.000,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych), oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została sporządzona, dla celów połączenia ze spółką pod firmą WDX Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, na dzień 31 grudnia 2017 roku, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny Wandalex-Feralco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Stan księgowy Spółki przedstawia się zgodnie z załączonym bilansem na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz rachunkiem zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

W imieniu Wandalex-Feralco Sp. z o.o.:

Piotr Adamiak



Roczny Bilans
Wandalex-Feralco SP. Z O. O. na dzień 31 grudnia 2017 roku

BILANS		01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
sporządzony na dzień 31 grudnia 2017			
AKTYWA		PLN	PLN
A. Aktywa trwałe		2 548 987,02	2 771 624,07
I. Wartości niematerialne i prawne		2 699,47	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 699,47	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 546 287,55	2 771 624,07
1. Środki trwałe		2 546 287,55	2 771 624,07
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 279,86	240 878,25
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 305 313,51	2 463 809,96
d)	środki transportu	16 688,85	12 385,29
e)	inne środki trwałe	41 005,33	54 550,57
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		7 630 389,62	8 166 887,79
I. Zapasy		4 843 543,18	5 689 594,15
1. Materiały		2 784 274,44	2 854 583,41
2. Półprodukty i produkty w toku		373 682,03	1 513 499,27
3. Produkty gotowe		1 655 196,76	1 274 254,36
4. Towary		30 389,95	47 257,11
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 755 949,24	2 411 152,22
1. Należności od jednostek powiązanych		2 677 393,48	2 355 062,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 677 393,48	2 355 062,19
	- do 12 miesięcy	2 677 393,48	2 355 062,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		78 555,76	56 090,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 343,84	18 894,53
	- do 12 miesięcy	36 343,84	18 894,53
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych itp.	6 136,00	12 458,00
c)	inne	36 075,92	24 737,50
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		21 151,91	50 518,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		21 151,91	50 518,90
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 151,91	50 518,90
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	21 151,91	50 518,90
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 745,29	14 622,52
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Suma aktywów		10 179 376,64	10 937 511,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZAKŁADU

[Podpis]
Piotr Adamiak

BILANS		01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
sporządzony na dzień 31 grudnia 2017			
PASywa		PLN	PLN
A. Kapitał (fundusz) własny		5 574 215,08	5 228 179,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		5 554 000,00	5 554 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-325 820,80	-671 695,61
VI. Zysk (strata) netto		346 035,88	345 874,81
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 605 161,56	5 709 332,66
I. Rezerwy na zobowiązania		402 634,28	425 553,05
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		18 056,00	178,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		242 161,80	242 161,80
- długoterminowe		84 203,84	84 203,84
- krótkoterminowe		157 957,96	157 957,96
3. Pozostałe rezerwy		142 416,48	183 213,25
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		142 416,48	183 213,25
II. Zobowiązania długoterminowe		663 211,49	670 291,79
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		663 211,49	670 291,79
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		663 211,49	670 291,79
III. Zobowiązania krótkoterminowe		3 539 315,79	4 613 487,82
1. Wobec jednostek powiązanych		263 400,22	1 103 827,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		263 400,22	1 103 827,09
- do 12 miesięcy		263 400,22	1 103 827,09
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		3 278 569,55	3 509 077,94
a) kredyty i pożyczki		695 312,98	675 724,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego		0,00	183 858,26
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 997 273,92	2 040 998,58
- do 12 miesięcy		1 997 273,92	2 040 998,58
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		457 749,94	482 269,86
h) z tytułu wynagrodzeń		121 799,06	120 837,63
i) inne		6 433,65	5 388,94
3. Fundusze specjalne		-2 653,98	582,79
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
Suma pasywów		10 179 376,64	10 937 511,86

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZAKŁADU

Piotr Adamiak
Piotr Adamiak

Piotr Adamiak

**Rachunek zysków i strat Wandalex-Feralco sp. z o.o. za okres
od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
wariant kalkulacyjny	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	28 981 833,82	20 298 999,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 727 262,27	20 050 546,48
II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	254 571,55	248 453,16
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	27 683 264,00	19 036 733,45
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	27 450 012,70	18 831 410,72
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	233 251,30	205 322,73
C. Zysk /strata/ brutto ze sprzedaży /A - B/	1 298 569,82	1 262 266,19
D. Koszty sprzedaży	296 042,94	265 186,77
E. Koszty ogólnego zarządu	524 941,34	504 919,33
F. Zysk /strata/ze sprzedaży /C-D-E/	477 585,54	492 160,09
G. Pozostałe przychody operacyjne	402 224,16	576 446,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 250,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	402 224,16	575 196,75
H. Pozostałe koszty operacyjne	406 043,18	551 636,88
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	40 604,00
III. Inne koszty operacyjne	406 043,18	511 032,88
I. Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /F+G-H/	473 766,52	516 969,96
J. Przychody finansowe	12 117,34	78,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki	1 545,42	78,68
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	10 571,92	0,00
K. Koszty finansowe	42 089,98	58 213,83
I. Odsetki	42 089,98	49 732,21
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	8 481,62
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej / I+J-K /	443 793,88	458 834,81
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych / M.I.-M.II. /	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto / L+M /	443 793,88	458 834,81
O. Podatek dochodowy	97 758,00	112 960,00
- część bieżąca	79 880,00	117 729,00
- część odroczone	17 878,00	-4 769,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto / N-O-P /	346 035,88	345 874,81

PRZEDSIĘBIORCA
[Podpis]

**PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZAKŁADU**
[Podpis]
Piotr Adamczak