

Uchwała nr 1/10/2021

Rady Nadzorczej

Arrinera S.A. z siedzibą w Warszawie

wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie

XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000378711

podjęta w trybie obiegowym

**w sprawie opinii Rady Nadzorczej na temat opinii z zastrzeżeniami wyrażonej przez firmę audytorską
w sprawozdaniach z badania sprawozdań finansowych Emitenta za lata 2018, 2019 i 2020**

Rada Nadzorcza Arrinera S.A. z siedzibą w Warszawie uchwała co następuje:

§ 1.

1. Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości, że biegły rewident sformułował opinię z zastrzeżeniami w stosunku do sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018, które to zastrzeżenia dotyczą:
 - 1/ istnienia trudnościągalnych należności krótkoterminowych, które stanowiły prawie całość pozycji *Należności krótkoterminowe*, na których kwotę nie dokonano odpisów aktualizacyjnych w roku 2018 (przy czym odpisów tych dokonano w roku 2019);
 - 2/ długoterminowych aktywów finansowych - akcji jednostek powiązanych - o wartości 6.920 tys. zł, które zostały zbyte w roku 2019;
 - 3/ wyemitowanych przez Spółkę obligacji na kwotę 3.689 tys. zł, w związku z którymi biegły rewident identyfikował ryzyko braku ich wykupu, a które zostały w latach następnych rozliczone do kwoty 3.118 tys. zł.
2. Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości, że biegły rewident sformułował opinię z zastrzeżeniami w stosunku do sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, które to zastrzeżenia dotyczą:
 - 1/ istnienia należności krótkoterminowych do jednostek powiązanych w kwocie 1 mln. zł, których ściągальność była zagrożona, na których kwotę nie dokonano odpisów aktualizacyjnych;
 - 2/ zagrożenia dla możliwości spłaty zobowiązań Spółki w kwocie 480 tys. zł, w sytuacji gdy Spółka nie odzyska powyższej należności i nie pozyska finansowania.
3. Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości, że biegły rewident sformułował opinię z zastrzeżeniami w stosunku do sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020, które to zastrzeżenia dotyczą:
 - 1/ istnienia należności krótkoterminowych do jednostek powiązanych w kwocie 1 mln. zł, których ściągальność była zagrożona, na których kwotę nie dokonano odpisów aktualizacyjnych;
 - 2/ zagrożenia dla możliwości spłaty zobowiązań Spółki w kwocie 480 tys. zł, w sytuacji gdy Spółka nie odzyska powyższej należności i nie pozyska finansowania.
4. Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości ocenę biegłego rewidenta dotyczącą sprawozdań finansowych Spółki za lata 2018, 2019 i 2020, zgodnie z którą (1) kontynuacja działalności Spółki jest poważnie zagrożona, gdyż utraciła ona źródła finansowania, a wykazane w bilansie należności to kwoty nieściągalne lub trudnościągalne, (2) Spółka nie posiada płynności finansowej, a (3) w przypadku braku możliwości uzyskania finansowania na prowadzenie dalszej (nowej) działalności Spółka powinien rozważyć zgłoszenie upadłości.

§ 2.

1. Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości stanowisko Zarządu, zgodnie z którym:
 - 1/ zastrzeżenia biegłego rewidenta, o których mowa w §1, dotyczące sytuacji finansowej (wyplacalności) Spółki, nie miały istotnego wpływu na roczne sprawozdania finansowe Emitenta za rok 2018, 2019 i 2020, sprawozdania te bowiem w sposób precyzyjny wskazują na bardzo złą sytuację finansową Spółki;
 - 2/ przyczyną problemów finansowych Spółki, które stanowiły podstawę dla sformułowania zastrzeżeń biegłego rewidenta, o których mowa w §1, był brak środków na finansowanie rozwoju podstawowego projektu Spółki, to jest supersamochodu Arrinera;
 - 3/ Zarząd przedstawił biegłemu rewidentowi plan prowadzenia dalszej działalności Spółki, wskazując na możliwości jej sfinansowania oraz na zmianę profilu działalności, a plan ten jest realizowany w roku 2021, czego przejawem jest w szczególności, ale nie wyłącznie, podjęcie decyzji o rezygnacji z rozwijania projektu supersamochodu Arrinera i zbycie aktywów związanych z tym projektem, to jest wszystkich posiadanych akcji Arrinera Technology S.A., co pozwoliło na znaczne zmniejszenie poziomu zobowiązań Spółki oraz na przystąpienie do prac mających na celu uporządkowanie sytuacji prawnej, finansowej i organizacyjnej Spółki;
 - 4/ Zarząd prowadzi obecnie proces przeglądu opcji strategicznych dla Spółki, którego celem jest identyfikacja i wybór najkorzystniejszego modelu dalszego działania Spółki;
 - 5/ istnieją uzasadnione podstawy do przyjęcia, że Spółka pozyska finansowania na prowadzenie nowej działalności i tym samym ustaną przyczyny, które stanowiły podstawę dla sformułowania zastrzeżeń biegłego rewidenta, o których mowa w §1.
2. Rada Nadzorcza wzywa Zarząd Spółki do zintensyfikowania działań mających na celu identyfikację i wybór najkorzystniejszego modelu dalszego działania Spółki, a następnie jego wdrożenie w życie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

lp	imię i nazwisko	funkcja w Radzie Nadzorczej	za	przeciw	wstrzymuję się	data	podpis
1.	Dariusz Burciu	Członek					
2.	Grzegorz Władysław Konrad	Członek					
3.	Tomasz Swadkowski	Członek					
4.	Maciej Leszek Twaróg	Członek					
5.	Radomir Emiljan Woźniak	Członek					

Każdy członek Rady Nadzorczej powinien oddać jeden głos przez postawienie znaku „X” w kolumnie „za”, „przeciw” lub „wstrzymuję się”.