


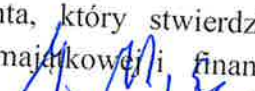
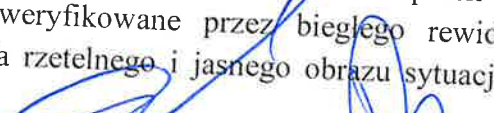
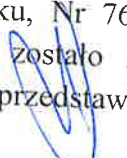
**Sprawozdanie Rady Nadzorczej BALTIC BRIDGE S.A. z siedzibą w
Warszawie z wyników oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki za
rok obrotowy 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku
obrotowym 2022, wniosków Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wraz z
oceną sytuacji Spółki**

I. Wprowadzenie

Działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 3) oraz art. 382 § 3 [1] Kodeksu spółek handlowych, a także § 5 ust. 2 pkt 1) oraz pkt 2) Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, Rada Nadzorcza spółki pod firmą Baltic Bridge S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000045531, posiadającej NIP: 7960069626 oraz REGON: 670821904 („Spółka”), niniejszym przedstawia Sprawozdanie Rady Nadzorczej Baltic Bridge S.A. z siedzibą w Warszawie z wyników oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, wniosków Zarządu w sprawie pokrycia straty wraz z oceną sytuacją Spółki, oceną realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380 [1] Kodeksu spółek handlowych, oceną sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych. oraz informacją o łącznym wynagrodzeni należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382[1] Kodeksu spółek handlowych.

II. Wynik oceny sprawozdania finansowego z działalności Spółki w roku obrotowym 2022

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki, Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 spółce pod firmą Firma Audytorska INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ulicy Radzikowskiego 27 lok. 03, 31-315 Kraków, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000145852, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 529, na podstawie zawartej umowy. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022 zostało sporządzone w ustalonym przepisami terminie oraz zgodnie z obowiązującym prawem w tym, m.in.: – ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 roku, Nr 76, poz. 395 t.j.); – kodeksem spółek handlowych. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta, który stwierdził, że Sprawozdanie nie przedstawia rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej



Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości; zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy spółki Baltic Bridge Spółka Akcyjna.

III. Wynik oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022

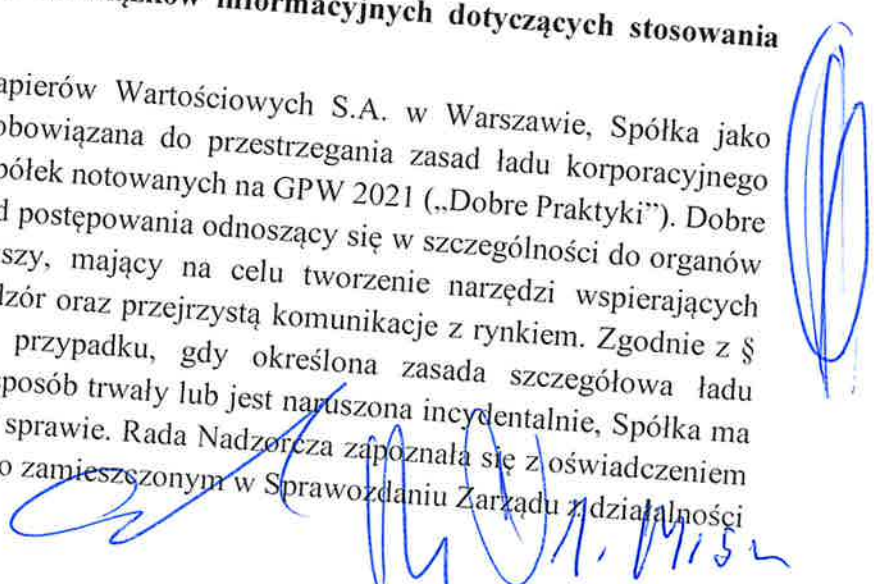
Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022 odpowiada wymogom § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018, poz. 757). Oceniane sprawozdanie zawiera informacje o Spółce zgodne ze stanem faktycznym oraz danymi ze sprawozdania finansowego, a także informacje dotyczące pracy Zarządu, jako organu. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki w badanym okresie, wnosząc do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o przyjęcie sprawozdania Zarządu oraz o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki.

IV. Wynik oceny wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2022

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia kierowany do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia wniosek Zarządu w przedmiocie pokrycia starty osiągniętej przez Spółkę w roku obrotowym 2022 w kwocie 173.319,56 zł (słownie: sto siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta dziewiętnaście zł i 56/100), zgodnie z którym, strata zostanie pokryta z zysków, które Spółka osiągnie w latach przyszłych.

V. Ocena sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego

Zgodnie z Regulaminem Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, Spółka jako podmiot notowany na GPW jest zobowiązana do przestrzegania zasad ładu korporacyjnego określonych w Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki”). Dobre Praktyki to zbiór rekomendacji i zasad postępowania odnoszący się w szczególności do organów spółek giełdowych i ich akcjonariuszy, mający na celu tworzenie narzędzi wspierających efektywne zarządzanie, skuteczny nadzór oraz przejrzystą komunikację z rynkiem. Zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, w przypadku, gdy określona zasada szczegółowa ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie, Spółka ma obowiązek publikowania raportu w tej sprawie. Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności



za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego w Spółce. W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka w sposób prawidłowy wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego.

VI. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego

W Spółce kontrola wewnętrzna to każde działanie podejmowane przez Radę Nadzorczą, Zarząd oraz Komitet Audytu. Kontrola wewnętrzna jest instrumentem wspomagającym proces zarządzania i podejmowania decyzji oraz zapobiegania i wykrywania błędów, nadużyć oraz wszelkich przejawów nieprawidłowości.

Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka w sposób należyty wypełniła obowiązki wynikające z ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017, poz. 1089).

Wszystkie wspomniane wyżej organy wypełniają swoje obowiązki zgodnie z przepisami prawa, w szczególności Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki, oraz wewnętrznymi regulaminami

Na system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych stosowanych przez Spółkę składają się: 1. ciągła weryfikacja zgodności prowadzonych ksiąg i systemu raportowania z obowiązującymi przepisami, 2. wielostopniowy, niezależny proces akceptacji dokumentów źródłowych oraz prezentowanych danych finansowych. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę na podstawie prognoz przepływów pieniężnych. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami pozyskania środków oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka zarządza ryzykiem płatności w sposób prawidłowy.

Rada Nadzorcza wyraża pozytywną opinię dla działań Zarządu w ww. zakresie. Zarządzanie ryzykiem odbywa się poprzez identyfikację i ocenę obszarów ryzyka dla wszystkich obszarów aktywności Spółki. Następnym krokiem jest zdefiniowanie działań, środków kontroli i procedur niezbędnych do ograniczania tych ryzyk. Zdaniem Rady Nadzorczej, kluczowe dla Spółki procesy zmniejszające jej ekspozycję na ryzyka biznesowe działają w sposób prawidłowy i efektywny, w szczególności dzięki nadzorowi ze strony Zarządu Spółki.

VII. Ocena Rady Nadzorczej dotycząca realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej Spółki o sytuacji Spółki w 2022 roku

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 i art. 382 § 3[1] pkt 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej o sytuacji Spółki w 2022 r. („Obowiązki Informacyjne Zarządu”).

obejmują w szczególności obowiązki udzielania Radzie Nadzorczej, bez uprzedniego wezwania, informacji o:

1. uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie,
2. sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym,
3. postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, przy czym Zarząd Spółki powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw,
4. transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność,
5. zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Realizacja w/w obowiązków obejmuje także posiadane przez Zarząd Spółki informacje o spółkach zależnych i powiązanych Spółki. Rada Nadzorcza, przyjmując jako kryteria kompletność, jakość i określoną przepisami prawa terminowość oraz formę dostarczanych informacji, ocenia wykonanie Obowiązków Informacyjnych Zarządu w 2022 r. pozytywnie.

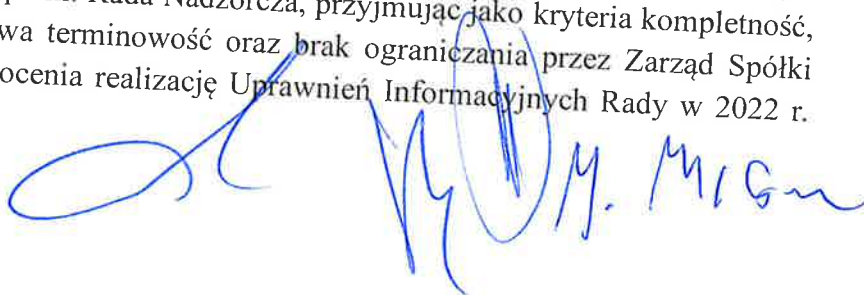
VIII. Ocena Rady Nadzorczej dotyczącej sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w 2022 r.

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 i art. 382 § 3[1] pkt 4 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w 2022 r. („Uprawnienia Informacyjne Rady”).

Uprawnienia Informacyjne Rady obejmują w szczególności prawo Rady Nadzorczej do:

1. badania wszystkich dokumentów Spółki,
2. dokonywania rewizji stanu majątku Spółki,
3. żądania od Zarządu Spółki, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce lub wykonujących na rzecz Spółki czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku.

Przedmiotem żądania mogą być również informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych i powiązanych Spółki. Rada Nadzorcza, przyjmując jako kryteria kompletność, jakość, określoną przepisami prawa terminowość oraz brak ograniczania przez Zarząd Spółki dostępu do żądanych informacji, ocenia realizację Uprawnień Informacyjnych Rady w 2022 r. pozytywnie.



IX. Informacja Rady Nadzorczej o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie 2022 r

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 i art. 382 § 3[1] pkt 5 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza informuje, że w 2022 r. nie zlecała zewnętrznemu doradcy badań spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku, ani przygotowania analiz i opinii.

X. Wnioski

Po dokonaniu analizy oraz oceny dokumentów przedstawiających działalność Spółki w roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza Spółki wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

1. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022;
2. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022 roku;
3. przyjęcie sprawozdania Rady z działalności oraz z wyników oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, wniosków Zarządu w sprawie pokrycia straty wraz z oceną sytuacji Spółki;
4. udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2022;
5. udzielenie absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2022;

MA M. MIGA

