

Warszawa, 16 września 2022 roku

**STANOWISKO OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA**  
**ODNOSZĄCE SIĘ DO ODMOWY SFORMUŁOWANIA WNIOSKU Z PRZEGLĄDU**  
**WYRAŻONEJ PRZEZ FIRME AUDYTORSKĄ W RAPORCIE Z PRZEGLĄDU**  
**PÓLROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO URSUS S.A. W**  
**UPADŁOŚCI ORAZ W RAPORCIE Z PRZEGLĄDU PÓLROCZNEGO**  
**SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ**  
**URSUS**

Działając jako Syndyk masy upadłości URSUS S.A. w upadłości (dalej: Spółka, Emitent, Ursus), będący osobą zarządzającą Emitenta w rozumieniu § 2 ust. 1 pkt 30 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (dalej: Rozporządzenie)*, wypełniając obowiązek wynikający z § 68 ust. 1 pkt 7 oraz § 69 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia poniżej przedstawiam stanowisko odnoszące się do odmowy sformułowania przez firmę audytorską, tj. Misters Audytor Adviser Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie wniosku z przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego URSUS S.A. w upadłości za I półrocze 2022 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej URSUS za I półrocze 2022 roku.

Postanowieniem z dnia 12 lipca 2021 roku wydanym w sprawie o sygn. akt XVIII GU 153/21 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych oddalił wniosek Spółki o otwarcie postępowania sanacyjnego oraz ogłosił upadłość Emitenta. Postanowienie jest prawomocne.

Syndyk wskazuje, że pomimo ogłoszenia upadłości przedsiębiorstwo Emitenta jest prowadzone w sposób nieprzerwany. W związku z upływem 3 - miesięcznego terminu umożliwiającego syndykowi prowadzenie przedsiębiorstwa Emitenta bez uzyskania jakichkolwiek zgód, syndyk wystąpił do Rady Wierzycieli o wyrażenie zgody na dalsze prowadzenie przedsiębiorstwa przez syndyka. Uchwałą z dnia 9 grudnia 2021 roku Rada Wierzycieli udzieliła syndykowi zgody na prowadzenie przedsiębiorstwa do dnia 31 grudnia 2022 roku. W najbliższym czasie syndyk zwróci się do Rady Wierzycieli z wnioskiem o wyrażenie zgody na prowadzenie przedsiębiorstwa na dalszy okres.

W okresie objętym przeglądem syndyk podejmował zintensyfikowane działania zmierzające do pozyskania środków finansowych, które pozwoliłyby utrzymać funkcjonowanie zakładów w Lublinie oraz Dobrym Mieście i kontynuowania produkcji w obu zakładach Emitenta. Przedstawiciele syndyka odbyli szereg spotkań z obecnymi bądź potencjalnymi kontrahentami Spółki, którzy wyrażali duże zainteresowanie współpracą z Emitentem. Niezależnie od powyższego syndyk kontynuował produkcję własną ciągników. Wszystkie powyższe działania skutkowały pozyskaniem środków niezbędnych na pokrycie kosztów postępowania

upadłościowego oraz wydatków niezbędnych do funkcjonowania obu zakładów Spółki, w tym wypłaty wynagrodzeń pracowników w pełnej wysokości.

Podejmując wszystkie wskazane powyżej czynności syndyk kierował się motywacją, że utrzymanie przedsiębiorstwa „w ruchu” pozwoli na uzyskanie wyższej ceny sprzedaży w toku postępowania upadłościowego, co przełoży się na wyższy stopień zaspokojenia wierzycieli, a także pozwoli na utrzymanie miejsc pracy. Jednocześnie w ocenie syndyka w przypadku prowadzenia przedsiębiorstwa Emitenta i zakończenia rozpoczętej produkcji masa upadłości wygeneruje nadwyżkę, która będzie mogła zostać przeznaczona na koszty postępowania oraz na spłatę wierzycieli. Wysiłki syndyka zostały dostrzeżone przez m. in. największych wierzycieli Spółki, którzy w postępowaniu upadłościowym upatrują większych szans na uzyskanie zaspokojenia przysługujących im roszczeń.

W związku z wydaniem przez sąd odwoławczy postanowienia oddalającego zażalenie Spółki na postanowienie odmawiające otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego oraz ogłaszające upadłości Emitenta, syndyk przystąpił do sporządzenia spisu inwentarza oraz opisu i oszacowania przedsiębiorstwa Ursus. Syndyk zawarł umowę z podmiotem specjalizującym się w wycenie przedsiębiorstw, w tym również podmiotów w upadłości. Aktualnie trwają prace nad opisem i oszacowaniem przedsiębiorstwa Ursus jako całości oraz poszczególnych składników majątku Upadłego. Ostateczne decyzje co do sposobu likwidacji masy upadłości syndyk podejmie na późniejszym etapie, kierując się celem postępowania upadłościowego, jakim jest zaspokojenie wierzycieli Emitenta w jak najwyższym stopniu, co syndyk zamierza osiągnąć poprzez sprzedaż składników majątku Spółki, w szczególności poprzez sprzedaż przedsiębiorstwa Emitenta w całości, bądź zorganizowanych części, która to sprzedaż zostanie ewentualnie poprzedzona dzierżawą przedsiębiorstwa bądź jego zorganizowanych części.

Ponadto syndyk informuje, iż nie podlega kontroli przez organ nadzorczy Emitenta (tj. Radę Nadzorczą, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy), a jego jedynymi organami nadzorującymi czynności syndyka jest Sędzia-Komisarz oraz Rada Wierzycieli. Wobec powyższego syndyk odstąpił od zwrócenia się do Rady Nadzorczej Spółki o przedstawienie opinii odnoszącej się do odmowy sformułowania wniosku z przeglądu wyrażonej przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu jednostkowego sprawozdaniu finansowym Ursus za I półrocze 2022 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Ursus za I półrocze 2022 roku.

Paweł Głodek – Syndyk masy upadłości