



BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING S.A., ul. Prosta 32, 00-838 Warszawa

*Załącznik do Uchwały nr 7 Rady Nadzorczej British Automotive Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie dokonania oceny funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.*

Warszawa, dnia 26 marca 2019 r.

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ  
BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING S.A.  
W ZAKRESIE FUNKCJONOWANIA KOMITETU AUDYTU**

Rada Nadzorcza spółki pod firmą **British Automotive Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**, adres: ul. Prosta 32, 00-838 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: 0000250733, NIP: 5261211046, REGON: 011927062 (dalej jako: „**Spółka**”), działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 8) oraz §71 ust. 1 pkt 8) 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), niniejszym oświadcza, że:

- 1) w Spółce są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- 2) funkcjonujący w Spółce komitet Audytu Rady Nadzorczej British Automotive Holding S.A. wykonywał i wykonuje zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

---

prof. Aleksander Chłopecki  
*Przewodniczący  
Rady Nadzorczej*

---

Wiesław Łatała  
*Wiceprzewodniczący  
Rady Nadzorczej*

---

Krzysztof Brejda  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Wiesław Różacki  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Dariusz Daniluk  
*Członek Rady Nadzorczej*



BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING S.A., ul. Prosta 32, 00-838 Warszawa

*Załącznik do Uchwały nr 6 Rady Nadzorczej British Automotive Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie przyjęcia oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.*

Warszawa, dnia 26 marca 2019 r.

**OCENA RADY NADZORCZEJ  
BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING S.A.**

**dotycząca sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym**

Rada Nadzorcza **British Automotive Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**, adres: ul. Prosta 32, 00-838 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: 0000250733, NIP: 5261211046, REGON: 011927062 (dalej jako: „**Spółka**”), zgodnie z wymogiem §70 ust. 1 pkt 14) i §71 ust. 1 pkt 12) 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), po rozpatrzeniu, niniejszym dokonuje pozytywnej oceny:

- 1) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2018 roku,
  - 2) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2018 roku,
  - 3) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2018 roku,
  - 4) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku,
- w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny ww. sprawozdań po zapoznaniu się z treścią tych sprawozdań, a także sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2018.

Badanie sprawozdań finansowych zostało przeprowadzone przez firmę audytorską Polska Grupa Audytorska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie, która została wybrana przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej British Automotive Holding za rok obrotowy 2018. Zgodnie z opinią wydaną przez niezależnego biegłego rewidenta zarówno skonsolidowane jak i jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz wyniku finansowego Spółki i Grupy za rok obrotowy 2018, a także, że jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki. Dodatkowo biegły rewident w odniesieniu do sprawozdania z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok 2018, stwierdził, że sprawozdania z działalności zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Na podstawie treści omawianych sprawozdań finansowych, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. oraz sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdań finansowych, Rada Nadzorcza Spółki niniejszym stwierdza, że:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2018 oraz sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018 sporządzone zostały w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z przepisami prawa, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości,
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2018 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku sporządzone zostały w ustalonym przepisami terminie oraz zgodnie z przepisami prawa, w tym wymogami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz 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,
- 3) przedmiotowe sprawozdania przedstawiają prawidłowy i rzetelny obraz rozwoju, osiągnięć, sytuacji majątkowej i finansowej zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. oraz ich wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2018 r.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza ocenia, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2018,

sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018, sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2018 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku są zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

---

prof. Aleksander Chłopecki  
*Przewodniczący  
Rady Nadzorczej*

---

Wiesław Łatała  
*Wiceprzewodniczący  
Rady Nadzorczej*

---

Krzysztof Brejda  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Wiesław Różacki  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Dariusz Daniluk  
*Członek Rady Nadzorczej*

*Na oryginale dokumentu zamieszczone są podpisy wszystkich członków Rady Nadzorczej British Automotive Holding S.A.*