

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ

SPÓŁKI BALTIC BRIDGE SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (dalej Spółka)

Z DNIA 12 KWIETNIA 2024 ROKU

W SPRAWIE OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

I

SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Rada Nadzorcza ocenia, że przedłożone jej Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 - zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Opisane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez firmę audytorską INTERFIN spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (adres: 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03), wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 529 (dalej **Audytor**).

W toku prowadzonego badania członkowie Komitetu Audytu działającego w strukturach Rady Nadzorczej Spółki omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania i wnioski Audytora z niego wynikające.

Zgodnie z przedstawionymi przez Audytora sprawozdaniami z badania Sprawozdanie finansowe Spółki:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 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,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;

Zawarta w sporządzonym przez Audytora sprawozdaniu z badania opinia o sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku jest opinią o odmowie wyrażenia opinii o kontynuacji działalności.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe przy założeniu kontynuacji działania, jednak w roku 2023 Spółka nie prowadziła podstawowej działalności operacyjnej. Ograniczony zakres działalności Spółki związany jest z zapadającymi wyrokami sądowymi dla pozwów wniesionych przez uczestników funduszy inwestycyjnych o czym Spółka poinformowała już wielokrotnie. Ponadto, Spółka otrzymała od większościowego akcjonariusza oświadczenie o udzieleniu wsparcia finansowego niezbędnego do kontynuowania przez Spółkę działalności co najmniej w okresie 12 miesięcy od daty oświadczenia. Zdaniem Rady Nadzorczej powyższe informacje, a także informacje otrzymane od Zarządu Spółki dotyczące rozpoczęcia prac zmierzających do przeprowadzenia postępowania restrukturyzacyjnego Spółki wskazują, iż Spółka będzie miała możliwość kontynuowania działalności. Zdaniem Rady Nadzorczej opinia biegłego rewidenta nie będzie miała wpływu na jej działalność w ujęciu ilościowym ani jakościowym. Zdaniem Rady Nadzorczej Spółki rezultat opinii z badania sprawozdania finansowego nie wpływa istotnie na obecny i przyszły stan funkcjonowania Spółki przy założeniu, że Spółka celem odzyskania właściwego standingu ekonomicznego planuje podjąć szereg działań restrukturyzacyjnych.

Ponadto, Spółka otrzymała od Członka Rady Nadzorczej zapewnienie o udzieleniu wsparcia finansowego niezbędnego do kontynuowania przez Spółkę działalności co najmniej w okresie 12 miesięcy od daty oświadczenia.

Jednocześnie Rada Nadzorcza będzie rekomendowała Zarządowi poddanie pod głosowanie na najbliższym walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki uchwały o jej dalszym istnieniu.

Mając powyższe na względzie, Rada Nadzorcza dokonała oceny opisanego powyżej sprawozdania finansowego jako sporządzonego zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.