

[wyciąg z protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej British Automotive Holding S.A. z dnia 26 kwietnia 2023 roku]

**Uchwała nr 2
Rady Nadzorczej
spółki British Automotive Holding Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia 26 kwietnia 2023 roku
w sprawie przyjęcia oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki
i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A.
oraz jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki
i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki
za rok obrotowy 2022
w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym**

§ 1

Rada Nadzorcza spółki działającej pod firmą British Automotive Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej jako: **Spółka**), niniejszym postanawia przyjąć treść oceny sprawozdań Zarządu z działalność Spółki i Grupy Kapitałowej British Automotive Holding Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2022 oraz jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Spółek British Automotive Holding Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2022 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, stanowiącą część raportu rocznego Spółki oraz skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej Spółki, zgodnie z brzmieniem § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 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. Przedmiotowa ocena stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Rada Nadzorcza Spółki niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwał zatwierdzających sprawozdania, o których mowa w § 1 powyżej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia

Po przeprowadzeniu głosowania jawnego w trybie §11 ust. 6 Regulaminu Rady Nadzorczej, tj. przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość oraz osobiście, Przewodniczący Rady Nadzorczej stwierdził, że powyższa uchwała została przyjęta jednogłośnie, bowiem „za” podjęciem uchwały oddano 5 głosów, przy braku głosów przeciwnych, bądź wstrzymujących się.

/podpisy członków Rady Nadzorczej na oryginale protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej/

Warszawa, dnia 26 kwietnia 2023 roku

**OCENA RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
dotycząca sprawozdań z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki oraz
jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania
finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2022 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 2022 roku,
- 2) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku,
- 3) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2022 roku,
- 4) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2022 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 jednostkowego

sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2022.

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 2022. 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 2022 roku oraz wyniku finansowego Spółki i Grupy za rok obrotowy 2022 oraz 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 2022 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 2022 oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 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 2022 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2022 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 2022 r.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza ocenia, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2022, jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022, sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2022 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2022 roku są zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej Spółki:

Aleksander Chłopecki

Przewodniczący

Rady Nadzorczej

Wiesław Łatała

Wiceprzewodniczący

Rady Nadzorczej

Krzysztof Brejda

Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Jacaszek

Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Daniluk

Członek Rady Nadzorczej

/podpisy członków Rady Nadzorczej na oryginale dokumentu/