

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2021 roku

**OŚWIADCZENIE
RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

Rada Nadzorcza spółki działającej pod firmą British Automotive Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej jako: **Spółka**), po dokonaniu analizy sposobu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2020, biorąc pod uwagę rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, wyrażoną w uchwale nr 2 Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki z dnia 30 kwietnia 2021 roku, mając na względzie treść § 70 pkt 7) i § 71 pkt 7 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, niniejszym oświadcza, że:

- a. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- b. w Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki przestrzegane są przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- c. Spółka i Grupa Kapitałowa Spółki posiadają politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Aleksander Chłopecki
Przewodniczący Rady
Nadzorczej

Wiesław Łatała
Wiceprzewodniczący
Rady Nadzorczej

Dariusz Daniluk
Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Brejda
Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Jacaszek
Członek Rady Nadzorczej

Załącznik do uchwały nr 3 Rady Nadzorczej spółki British Automotive Holding Spółka Akcyjna z dnia 30 kwietnia 2021 roku

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2021 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 2020 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 2020 roku,
- 2) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku,
- 3) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2020 roku,
- 4) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 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 2020 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2020.

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 2020. 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 2020 roku oraz wyniku finansowego Spółki i Grupy za rok obrotowy 2020 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 2020 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 2020 oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2020 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 2020 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 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 2020 r.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza ocenia, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. za rok obrotowy 2020, jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2020, sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej British Automotive Holding S.A. w 2020 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 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 znajdują się na oryginale dokumentu

Załącznik do uchwały nr 5 Rady Nadzorczej spółki British Automotive Holding Spółka Akcyjna z dnia 30 kwietnia 2021 roku

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2021 roku

**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.

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 znajdują się na oryginalnym dokumencie