

Oświadczenia do skonsolidowanego raportu rocznego za 2022 rok

Oświadczenie Zarządu o prawidłowości danych skonsolidowanych

Zarząd Triggo S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2022 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Triggo S.A. oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Triggo S.A. oraz jej wynik finansowy. Ponadto, Sprawozdanie z działalności Triggo S.A. i Grupy Kapitałowej Triggo S.A. w 2022 r. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Triggo S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Zarząd Triggo S.A. oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2022 r. został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Triggo S.A. jest podmiotem dominującym wobec Triggo Produkcja Polska sp. z o.o., której sprawozdanie finansowe konsolidowane jest ze sprawozdaniem finansowym Triggo S.A.

Podstawowe informacje dotyczące Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o.

	Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o.
<i>adres siedziby</i>	ul. Wydmowa 4, 05-092 Łomianki
<i>sąd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>data rejestracji</i>	31.03.2017 r.
<i>nr krs</i>	0000671629
<i>regon</i>	366947820
<i>nip</i>	1132936868
<i>udział w kapitale zakładowym i głosach</i>	100%

Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o. została powołana w celu montażu pojazdów elektrycznych zaprojektowanych przez Triggo S.A. z części dostarczanych przez podwykonawców. Od 1 stycznia 2023 r. działalność Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o. została zawieszona.

Stanowisko Zarządu wraz z opinią Rady Nadzorczej odnoszące się do odmowy wyrażenia opinii dotyczącej jednostkowego sprawozdania finansowego Triggo S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Triggo S.A.

Stanowisko Zarządu

Analizując szczegółowo przyczyny odmowy wydania opinii z badania przez niezależnego biegłego rewidenta, w tym uzasadnienie przedstawione w "Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania, Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki Triggo S.A. Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego" (obejmujące w szczególności kwestie: Kontynuacja działalności, Odzyskiwalność nakładów na prace rozwojowe, Rozliczenia z tytułu dotacji), Zarząd podjął działania zmierzające do zmiany sytuacji Spółki, w tym do ograniczenia jej kosztów przy jednoczesnym utrzymaniu zdolności operacyjnych, które mają na celu zachować gotowość Spółki do powrotu na ścieżkę rozwoju.

W ocenie zarządu Spółki, odmowa wyrażenia przedmiotowej opinii wpłynie jednak w sposób znaczący na zaufanie do Spółki, w szczególności wśród potencjalnych nowych inwestorów oraz instytucji finansowych (m.in. banki, leasingodawcy) oraz partnerów biznesowych. Ograniczone zaufanie do Spółki skutkować może przedłużeniem procesów zmierzających do komercjalizacji pojazdu, które zostały wyhamowane z przyczyn obiektywnych.

Opinia Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza zapoznała się z wyjaśnieniami niezależnego biegłego rewidenta w zakresie odmowy wydania przez niego opinii z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego (jednostkowego i skonsolidowanego), a także wyjaśnieniami Zarządu Spółki w zakresie sytuacji panującej w Spółce w 2022 r., jak również działań mających na celu z jednej strony ograniczenie kosztów, z drugiej zaś zapewnienie warunków do powrotu na ścieżkę rozwoju w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Zdaniem Rady Nadzorczej biorąc pod uwagę sytuację wewnętrzną Spółki, jak również zdarzenia, które miały miejsce w szeroko pojętym obszarze działalności Spółki, jak również otoczenie makroekonomiczne, w którym znajduje się Spółka, a w szczególności utrzymującą się na bardzo wysokim poziomie inflację oraz liczne oznaki niepewności w odniesieniu do sytuacji ekonomicznej w dużej mierze wywołane agresją Federacji Rosyjskiej przeciwko Ukrainie należy przyjąć, że przedstawione przez Zarząd Spółki propozycje działań należy uznać za pozytywne.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia proponowane przez Zarząd Spółki działania. W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki dołożył należytej staranności w obliczu trudnej sytuacji w jakiej znalazła się Spółka i pozytywnie opiniuje podjęte w tym zakresie przez Zarząd działania.