

OŚWIADCZENIE LIKWIDATORA

FUND.1

PIERWSZEGO NARODOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO S.A. w likwidacji

BILANS OTWARCIA LIKWIDACJI

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 01 PAŹDZIERNIKA 2006 r.

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Likwidator jest zobowiązany zapewnić sporządzenie bilansu otwarcia likwidacji dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień bilansowy.

Przy sporządzaniu załączonego bilansu otwarcia likwidacji przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Bilans otwarcia likwidacji został sporządzony przy założeniu braku kontynuowania działalności gospodarczej. Fundusz dokonał wyceny aktywów zgodnie z art. 29 Ustawy o rachunkowości oraz utworzył rezerwę na przewidywane dodatkowe koszty związane z likwidacją działalności, która została odniesiona na kapitał podstawowy.

Likwidator oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania bilansu otwarcia likwidacji został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii oraz raportu z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Beata Baliga
Likwidator

Daniela Kanigowska
Osoba odpowiedzialna za
sporządzenie sprawozdania finansowego
Polskie Centrum Audytu i Rachunkowości Sp. z o.o.

Warszawa, 24 listopada 2006 roku