

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości likwidator jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień bilansowy oraz wyniku działalności gospodarczej za ten okres.

Przy sporządzaniu załączonego sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone 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 z aktualizacji wyceny.

Likwidator oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego przeglądu spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Jerzy Maślankiewicz

Likwidator

Polskie Centrum Audytu i Rachunkowości Sp. z o.o.

Małgorzata Kulis
Osoba odpowiedzialna za
sporządzenie sprawozdania finansowego

Warszawa, 24 listopada 2006 roku