

Uchwała nr 2/2022

Rady Nadzorczej

EUROINVESTMENT S.A. z siedzibą w Warszawie

wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie,
XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000284832
z dnia 7 czerwca 2022

w sprawie wyrażenia opinii odnoszącej się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego EUROINVESTMENT S.A. opinii z zastrzeżeniem

Rada Nadzorcza EUROINVESTMENT S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”, „EUROINVESTMENT”), działając na podstawie postanowienia § 5 ust. 6.1 pkt. 8) Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” uchwała co następuje:

§ 1.

Rada Nadzorcza spółki EUROINVESTMENT, mając na uwadze fakt, iż sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego EUROINVESTMENT za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku zawiera opinię z zastrzeżeniem, po zapoznaniu się ze stanowiskiem Zarządu EUROINVESTMENT odnoszącym się do ww. zastrzeżeń postanawia przyjąć następującą opinię.

Rada Nadzorcza spółki EUROINVESTMENT mając na względzie, iż:

1. Biegły Rewident przedstawił w ramach sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego EUROINVESTMENT za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku opinię z zastrzeżeniem,
2. Zarząd EUROINVESTMENT przedstawił następujące stanowisko odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego opinii z zastrzeżeniem:

„W sprawozdaniu biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego EUROINVESTMENT S.A. zostało wskazane, iż Spółka wykazała w sprawozdaniu finansowym wartość innych pozostałych przychodów operacyjnych w kwocie 215.493,02 zł. Na tą wartość składają się m.in. przedawnione zobowiązania w wysokości 9.928,48 zł. Na dzień wydania sprawozdania biegłego rewidenta jednostka nie dostarczyła wystarczających i odpowiednich dowodów, potwierdzających przedawnienie tych zobowiązań.”

Zarząd wskazuje, iż na dzień wydania sprawozdania biegłego rewidenta Emitent nie dostarczył materiałów źródłowych co do 5-ciu zobowiązań na łączną sumę 9.928,48 Zł gdyż dotyczyły one faktur archiwalnych z 2016 roku. Po analizie materiałów źródłowych w ocenie Zarządu powyższe zobowiązanie powinno zostać zakwalifikowane jako przedawnione zobowiązanie z uwagi na fakt, iż roszczenia te są związane z prowadzeniem działalności gospodarczej a ich termin przedawnienia wynosi trzy lata-mając powyższe na uwadze, roszczenia te nie mogą być dochodzone przez drugą stronę.

W konsekwencji Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2021 jest rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, a przedstawione przez biegłego rewidenta zastrzeżenie było wynikiem dokonanej przez niego odmiennej oceny sytuacji.

Mając na uwadze charakter zastrzeżenia zamieszczonego przez biegłego rewidenta w sprawozdaniu z badania, Zarząd Emitenta wskazuje, iż dokona analizy okoliczności towarzyszących Spółce przy podejmowaniu decyzji dotyczącej przedawnionego zobowiązania, a w przypadku wystąpienia podstaw do zmiany przedstawiania informacji o zobowiązaniach w sprawozdaniu finansowym Spółki, Zarząd Spółki będzie podejmował stosowne działania w powyższym zakresie.

Rada Nadzorcza akceptuje przedstawione przez Zarządu EUROINVESTMENT stanowisko w zakresie wpływu ww. zastrzeżenia na roczne sprawozdanie finansowe EUROINVESTMENT, w tym na wyniki Spółki, oraz akceptuje plany Zarządu Spółki w zakresie podjęcia działań związanych z ww. sytuacją, jednocześnie zobowiązując Zarząd Spółki do:

- a) podjęcia wskazanych działania w celu ustalenia, czy przedmiotowe zobowiązanie uległo przedawnieniu,
- b) skorzystania z niezbędnej pomocy prawnej w celu pełnego wyjaśnienia niniejszej sprawy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Nadzorczej EUROINVESTMENT SA

Andrzej Górski

