

Stanowisko Zarządu i Rady Nadzorczej

odnoszące się do odmowy wydania przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych raportu z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego DREWEX S.A. za okres 6 miesięcy zakończony w dniu 30 czerwca 2016 r.

Niezależny biegły rewident IAUDIT sp. z o.o. w wydanym przez siebie „Stanowisku niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego DREWEX S.A. obejmującego okres od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r. dla Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu DREWEX S.A.” stwierdził, iż wobec przedstawionych w ww. stanowisku okoliczności i ich wpływu na wynik finansowy DREWEX S.A. za okres od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r., nie był w stanie uzyskać wystarczających dowodów z przeglądu umożliwiających wydanie raportu z przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego DREWEX S.A.

Biegły rewident zwrócił uwagę, iż w sprawozdaniu finansowym poinformowano, że zostało ono sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez DREWEX S.A., jednak w spółce następuje stopniowe pogarszanie się sytuacji finansowo-majątkowej. Wobec powyższego istnieje zagrożenie co do możliwości dalszej kontynuacji działalności przez DREWEX S.A. w niezmiennym istotnie zakresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Biegły rewident wskazał także, iż: (i) nie może potwierdzić, że w sprawozdaniu finansowym w sposób prawidłowy dokonano wyceny kredytów bankowych i pożyczek, a także z powodu braku informacji nie może wypowiedzieć się na temat wymagalności tych zobowiązań, a wobec sum ujawnionych w sprawozdaniu finansowym istnieje znacząca niepewność co do możliwości DREWEX S.A. w zakresie spłaty zobowiązań; (ii) zatwierdzony układ z wierzycielami jest realizowany przez DREWEX S.A. z opóźnieniem, a analiza sprawozdania finansowego DREWEX S.A. i ocena wyników jej działalności wskazuje na istotne ryzyko braku możliwości sfinansowania spłaty zobowiązań układowych z podstawowej działalności DREWEX S.A.; (iii) nie otrzymał wystarczających informacji pozwalających na ocenę transakcji ujętych w księgach DREWEX S.A. w zakresie należności i zobowiązań spółki w tym w szczególności z lat ubiegłych, w związku z czym nie może potwierdzić, iż należności i zobowiązania wykazane zostały w prawidłowej wysokości.

Zarząd i Rada Nadzorcza DREWEX S.A., rozumiejąc analizę sytuacji spółki dokonaną przez niezależnego biegłego rewidenta i wynikające z niej ryzyko dla DREWEX S.A., stoi na stanowisku, iż prowadzone przez DREWEX S.A. działania ukierunkowane są na wykonanie układu z wierzycielami. Z chwilą zakończenia układu DREWEX S.A. stanie się podmiotem atrakcyjnym dla inwestorów. W konsekwencji pozyskania partnerów biznesowych, spółka pozyska środki niezbędne do kontynuacji jej działalności. Zarząd i Rada Nadzorcza DREWEX S.A. stoją również na stanowisku, iż wykazane z sprawozdania finansowego spółki zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 6 894 tys. zł. będą mogły być obsłużone w przypadku zakończenia wykonywania układu oraz pozyskania inwestora zewnętrznego przez DREWEX S.A.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Rady Nadzorczej DREWEX S.A., Zarząd spółki podejmuje działania zmierzające do terminowej spłaty rat układowych oraz działania ukierunkowane na pozyskanie inwestorów zewnętrznych.