Poznań, dnia 14 września 2018 r.

|  |  |
| --- | --- |
| Adresaci: | Kancelaria Publiczna KNF  Dział Emitentów GPW  Dział Emitencki i Notowań PAP |
| Tytuł: | **Podpisanie aneksu do umowy o przeprowadzenie przeglądów oraz badanie sprawozdań finansowych** |
| **Raport bieżący nr 18/2018** | |
| Zarząd DGA S.A. informuje, że w dniu 14 września 2018 r. podpisany został z firmą Morison Finansista Audit Sp. z o.o. aneks do umowy o przeprowadzenie przeglądów oraz badanie sprawozdań finansowych zgodnie z którym wykreślono zapis, co do przeprowadzenia badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych DGA S.A. i Grupy Kapitałowej DGA S.A. sporządzonych na dzień 31 grudnia 2018 r.  Aneksowana umowa zawarta była w dniu 15 czerwca 2016 r. i obejmowała:  - przeprowadzenie badania rocznych sprawozdań finansowych DGA S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej DGA S.A. za lata 2016-2018,  - przegląd jednostkowych i skonsolidowanych półrocznych sprawozdań finansowych DGA S.A. i Grupy Kapitałowej DGA S.A. sporządzonych na dzień 30 czerwca 2016 roku, 30 czerwca 2017 roku i 30 czerwca 2018 roku.  Przyczyną aneksowania umowy w zakresie rozwiązania umowy na badanie sprawozdań sporządzonych na dzień 31 grudnia 2018 r. jest ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, która określa zasady rotacji firm audytorskich (dalej Ustawa). Zgodnie z art. 134 ust. 1 Ustawy „Maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 akapit drugi rozporządzenia nr 537/2014, przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie, nie może przekraczać 5 lat”.  Firma Morison Finansista Audit Sp. z o.o. badała sprawozdania finansowe DGA S.A., jak i skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej DGA S.A. za lata 2013-2017, czyli łącznie 5 lat. Badanie sprawozdań finansowych za 2018 r. byłoby 6 rokiem badania, co naruszyłoby ww. Ustawę. W związku z powyższym rozwiązanie umowy wynika ze wspólnej decyzji Zarządu DGA S.A., jak i Morison Finansista Audit Sp. z o.o., aby zapobiec naruszeniu przepisów ww. Ustawy.  Jednocześnie Zarząd DGA S.A. informuje, że w całym okresie współpracy z Morison Finansista Audit Sp. z o.o. nie wystąpiły przypadki wydania opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnych albo odmowy wyrażenia opinii, a także raporty z przeglądu nie zawierały wniosków z zastrzeżeniem, wniosków negatywnych albo odmowy wyrażenia wniosków.  W załączeniu pismo Morison Finansista Audit Sp. z o.o. skierowane do Komisji Nadzoru Finansowego w ww. sprawie. | |
| Podstawa prawna: Artykuł 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie | |
| Podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Emitenta: | |
| **Błażej Piechowiak**  **Prokurent** | |