

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	
<p>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.</p> <p>Aneksowana umowa zawarta była w dniu 15 czerwca 2016 r. i obejmowała:</p> <ul style="list-style-type: none">- 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. <p>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”.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>W załączeniu pismo Morison Finansista Audit Sp. z o.o. skierowane do Komisji Nadzoru Finansowego w ww. sprawie.</p>	
Podstawa prawna: Artykuł 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie	
Podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Emitenta:	
Błażej Piechowiak Prokurent	

