



Kartoszyño, dnia 26 kwietnia 2018 roku

**Oświadczenie wraz z pisemnym uzasadnieniem  
odmowy podpisania sprawozdań finansowych za rok 2017**

Ja, niżej podpisany, Grzegorz Dobrowolski, pełniący funkcję Prezesa Zarządu Korporacji Budowlanej DOM Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kartoszyńie (KRS: 118855, NIP: 587-149-36-98), uprawniony do samodzielnej reprezentacji, działając w oparciu o przepis art. 52 ust. 2 zd. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (dalej: „ustawa o rachunkowości”), niniejszym oświadczam, iż odmawiam podpisania sprawozdania finansowego Korporacji Budowlanej DOM S.A. (dalej: „Spółka”) za rok 2017, a w konsekwencji także skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Korporacja Budowlana DOM S.A. za rok 2017 i wyjaśniam, co następuje:

1. Zostałem powołany na stanowisko Prezesa Zarządu Korporacji Budowlanej DOM Spółki Akcyjnej na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia 29 marca 2018 roku. Oznacza to, iż obowiązki zarządu przejąłem już po zakończeniu roku obrachunkowego, bez jakiegokolwiek wiedzy na temat sytuacji majątkowej i finansowej Spółki. Co jednak najistotniejsze, nie miałem możliwości sprawowania nadzoru nad rzetelnością i prawidłowością prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki. W szczególności, nie miałem możliwości sprawdzenia, czy prowadzone są zgodnie z wymogami określonymi w ustawie o rachunkowości, w tym przede wszystkim zgodnie z przepisem art. 24 wskazanej ustawy. Przez blisko trzy tygodnie sprawowania funkcji Prezesa Zarządu dokładałem wszelkich starań w celu poczynienia jak najpełniejszych ustaleń w przedmiocie sytuacji finansowej i majątkowej Spółki, tym niemniej odmawiam podpisania sprawozdania finansowego za okres jak wyżej.
2. W okresie od dnia powołania zidentyfikowałem następujące obszary możliwych nieprawidłowości lub braku pewności co do rzetelności i prawidłowości prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki:
  - a. Braki o charakterze trwałym (wykraczającym poza 2017r) w procesie inwentaryzacji środków trwałych mogące skutkować niewłaściwym odzwierciedleniem ich wartości i zupełności w księgach rachunkowych Spółki,
  - b. W III i IV kwartale 2017r doszło do przeprowadzenia transakcji z podmiotami powiązаныmi. Ich analiza zrodziła wątpliwości co do ich charakteru i celu realizacji. Na dzień sporządzania niniejszego uzasadnienia, do Prokuratury zostało złożone zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, co istotne przestępstwa opisanego w art. 587 par 1 KSH.
3. W Spółce zidentyfikowałem brak licznych, istotnych, często rozstrzygających

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters, located at the bottom right of the page.

dokumentów, które umożliwiłyby interpretację zdarzeń gospodarczych w sposób umożliwiający ich właściwe odzwierciedlenie w księgach rachunkowych Spółki. Wszystkie okoliczności wskazują na fakt, że ten czynnik ryzyka ma charakter trwały wykraczający poza 2017r.

W związku z powyższym, oświadczam jak na wstępie.

Grzegorz Dobrowolski  
Prezes Zarządu KBDOM S.A.

