

SYNDYK MASY UPADŁOŚCI PIOTR DUDA

Warszawa, dnia 29 kwietnia 2019 r.

Syndyk masy upadłości:

Piotr Duda

Al. J. Waszyngtona 4/5, 03-910 Warszawa

Upadły:

Qumak S.A. w upadłości z siedzibą w Warszawie

Ul. Szyszkowa 20, 02-285 Warszawa

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ EMITENTA W SPRAWIE WYBORU AUDYTORA

Działając jako syndyk masy upadłości Qumak S.A. w upadłości (dalej: „**Emitent**”), w z związku z treścią §71 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (...) („**Rozporządzenie**”), wskazuję, że zgodnie z tym przepisem do raportu rocznego należy załączyć „informację, sporządzoną na podstawie oświadczenia rady nadzorczej lub osoby nadzorującej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej (...)”. Przepis ten nie rozstrzyga, kto jest uprawniony do złożenia takiej informacji. Jednocześnie analogiczny przepis §70 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia przydaje taką kompetencję wyłącznie zarządowi spółki.

Jednocześnie, w dniu 1 kwietnia 2019 r. Członkowie Zarządu Emitenta złożyli rezygnację ze sprawowanej funkcji ze skutkiem na koniec tego dnia. Do dnia sporządzenia niniejszego pisma nie został powołany nowy Zarząd ani kurator ustanowiony na podstawie przepisów kodeksu cywilnego (Sędzia-komisarz ustanowił jedynie w trybie przepisów Prawa upadłościowego kuratora, który działa za Emitenta w postępowaniu upadłościowym).

Syndyk dla zwiększenia przejrzystości raportu rocznego, przekazuje w załączeniu oświadczenie otrzymane od Rady Nadzorczej Emitenta.

Z poważaniem,



Piotr Duda

Syndyk masy upadłości Qumak S.A.

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ QUMAK SA W UPADŁOŚCI SPORZĄDZONE NA PODSTAWIE PRZEPISÓW §70 UST. 1 PKT 8 W ZW. Z PKT 7 ORAZ § 71 UST. 1 PKT 8 W ZW. Z PKT 7 ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKÓW UZNAWANIA ZA RÓWNOWAŻNE INFORMACJI WYMAGANYCH PRZEPISAMI PRAWA PAŃSTWA NIEBĘDĄCEGO PAŃSTWEM CZŁONKOWSKIM

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE POLITYKI WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ

Rada Nadzorcza oświadcza, że:

1. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy X Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych z dnia 5 lutego 2019 roku ogłoszono upadłość spółki Qumak S.A. w upadłości z siedzibą w Warszawie. Zgodnie z treścią raportu bieżącego nr 22/2019 z dn. 8 kwietnia 2019 r. Syndyk masy upadłości Qumak S.A. – Piotr Duda (dalej: „Syndyk”) poinformował o wyborze KPW Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, jako biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Emitenta oraz przeglądu śródrocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za następujące okresy: rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r. oraz rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza nie została włączona w proces wyboru firmy audytorskiej, uwzględniając otrzymane stanowisko Syndyka.
2. Nie miała możliwości potwierdzić czy firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych QUMAK SA w upadłości i Grupy QUMAK zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.
3. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.
4. QUMAK SA w upadłości posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE KOMITETU AUDYTU

Rada Nadzorcza QUMAK SA w upadłości oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie branży, w której działa QUMAK SA w upadłości, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań oraz że Komitet Audytu Rady Nadzorczej QUMAK SA w upadłości, wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach, z zastrzeżeniem opisanej powyżej sytuacji związanej z ogłoszeniem upadłości.

.....
Piotr Woźniak

.....
Wojciech Napiórkowski

.....
Gwidon Skonieczny

.....
Stanisław Ryszard Kaczoruk

.....
Tomasz Kruk

.....
Paweł Ruka