

Warszawa, dnia 23 września 2021 r.

## STANOWISKO ZARZĄDU

### odnoszące się do wyrażonego przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego z wniosku z zastrzeżeniem

Zarząd Capitea S.A. („Zarząd”) wyraża swoje stanowisko nt. Raportu z przeglądu („Raport”) z wnioskiem z zastrzeżeniem („Wniosek”) wydanego przez firmę audytorską PKF Consult spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. o śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Capitea S.A. („Spółka”) za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku („Sprawozdanie finansowe”)

Zarząd stwierdza niemożność oceny jakie będą ewentualne roszczenia towarzystw funduszy inwestycyjnych wobec Spółki wynikające z zawartych umów oraz jaki byłby wpływ skutków z nich wynikających na załączone sprawozdanie finansowe.

Zarząd nie jest w stanie ocenić w ujęciu ilościowym lub wartościowym, w jaki sposób zostaną ostatecznie rozstrzygnięte postępowania administracyjne KNF wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych będące podstawą tych roszczeń, oraz jakie będą ewentualne roszczenia towarzystw funduszy inwestycyjnych wobec Spółki i konsekwencji jaki byłby ich wpływ na załączone sprawozdanie finansowe. Kwestie te opisał szerzej Zarząd w punkcie 5. Założenie kontynuacji działalności oraz w nocie 19.2. „Zobowiązania warunkowe”.

Dodatkowo, Audytor w Raporcie zwrócił uwagę na znaczącą niepewność dotyczącą kontynuacji działalności Spółki, jak opisano w punkcie 5. Założenie kontynuacji działalności. Sprawozdania finansowego. W opinii Zarządu, niepewności te, za wyjątkiem ewentualnych skutków postępowania KNF wobec Spółki, zostały znacząco ograniczone poprzez działania związane z realizacją układu oraz inne działania podjęte przez Spółkę w celu zmniejszenia ryzyka zagrożenia kontynuacji działalności, które opisano szerzej w punkcie 5. sprawozdania finansowego.

---

Radosław Barczyński  
Prezes Zarządu

---

Tomasz Strama  
Wiceprezes Zarządu

---

Paulina Pietkiewicz  
Członek Zarządu

