

Opinia Rady Nadzorczej IDM S.A. w upadłości układowej (dalej: **IDMSA**) w sprawie zastrzeżenia biegłego rewidenta do jednostkowego sprawozdania finansowego IDMSA za rok obrotowy 2016 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej IDMSA za rok obrotowy 2016.

Małgorzata Stępień, biegły rewident, która przeprowadziła badanie i ocenę jednostkowego sprawozdania finansowego IDMSA za rok obrotowy 2016 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej IDMSA (dalej: **sprawozdania finansowe**) zgłosiła do przedmiotowych sprawozdań finansowych zastrzeżenie polegające na sformułowaniu twierdzenia, że „Do listy wierzytelności zgłoszono 19 sprzeciwów, wobec czego stan zobowiązań wykazanych w księgach na dzień bilansowy może ulec zmianie”.

Stosownie do § 91 ust. 1 pkt. 9 oraz § 92 ust. 1 pkt. 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Rada Nadzorcza IDMSA podziela stanowisko Zarządu, zgodnie z którym przedmiotowe zastrzeżenie nie ma wpływu na w/w roczne sprawozdania finansowe, w tym na wyniki oraz inne dane finansowe i stanowi wyraz ostrożności biegłego rewidenta w przedmiotowym zakresie.

W związku ze zgłoszonymi sprzeciwami do listy wierzytelności Spółka podjęła kroki prawne w celu weryfikacji zasadności merytorycznej zgłoszonych sprzeciwów oraz ewentualnego oddalenia tychże sprzeciwów przez sąd upadłościowy.