GetBack S.A.
ul. Rtm. Witolda Pileckiego 63
02-781 Warszawa

Kontakt- sekretariat
Tel.: +48 71 771 01 01
e-mail: sekretariat@getbacksa.pl

Kontakt dla osób zadłużonych
Tel.: +48 71 771 01 00
e-mail: kontakt@getbacksa.pl

Warszawa, dnia 10.12.2020 r.

STANOWISKO ZARZĄDU
odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem

Zarząd GetBack S.A. („Zarząd") wyraża następujące stanowisko nt. Sprawozdania z badania („Sprawozdanie") z opinią z zastrzeżeniem ("Opinia") wydanej przez firmę audytorską PKF Consult spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. („Audytor" lub „PKF") o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej GetBack S.A. („Grupa Kapitałowa") za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

Zarząd stwierdza niemożność oceny jakie będą ewentualne roszczenia towarzystw funduszy inwestycyjnych wobec Spółki Dominującej Getback S.A. wynikające z zawartych umów oraz jaki byłby wpływ skutków z nich wynikających na załączone roczne skonsolidowane 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 Dominującej i w konsekwencji jaki byłby ich wpływ na załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Kwestie te opisał szerzej Zarząd w punkcie 5. Założenia kontynuacji działalności oraz w nocie 28. „Zobowiązania warunkowe".

Dodatkowo, Audytor w Sprawozdaniu zwrócił uwagę na znaczącą niepewność dotycząca kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej, jak opisano w punkcie 5. Założenia kontynuacji działalności skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W opinii Zarządu, niepewności te, za wyjątkiem ewentualnych skutków postępowania KNF wobec Spółki Dominującej, zostały znacząco ograniczone poprzez działania związane z realizacją układu oraz inne działania podjęte przez Grupę Kapitałową w celu zmniejszenia ryzyka zagrożenia kontynuacji działalności, które opisano szerzej w punkcie 5. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Getback S.A. za rok obrotowy 2019.

Audytor zwrócił także uwagę na punkt 6.10.13 Zasady (polityka) rachunkowości Grupy GetBack S.A. zgodnie z MSSF w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, w którym opisano odstępstwo od wymogów MSSF UE, w efekcie którego zobowiązania układowe oraz zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wyceniane są w wartości nominalnej powiększonej o odsetki naliczone na dzień 31.12.2019.

W ocenie Zarządu, zastosowanie opisanego powyżej odstępstwa przyczyni się do osiągnięcia rzetelności prezentacji, tj. zapewni rzetelny i jasny obraz prezentowany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, co zostało szerzej omówione w wyżej wymienionym paragrafie sprawozdania finansowego.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Magdalena Nawłoka
Data: 2020.12.10 13:43:33 CET

Magdalena Nawłoka

p.o. Prezesa Zarządu

TOMASZ ADAM STRAMA
Elektronicznie podpisany przez TOMASZ ADAM STRAMA
Data: 2020.12.10 14:59:04 +01'00'

Tomasz Strama

Wiceprezes Zarządu

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Radosław Marek Barczyński
Data: 2020.12.10 14:31:37 CET

Radosław Barczyński

Członek Zarządu

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Paulina Pietkiewicz
Data: 2020.12.10 15:46:50 CET

Paulina Pietkiewicz

Członek Zarządu