

Uchwała URN-037-2023
Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.
z dnia: 27.09.2023 r.

“W sprawie wyrażonej przez firmę audytorską, w raporcie z przeglądu, wniosku z zastrzeżeniem do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Tower Investments S.A. za rok obrotowy 2023.

§1

Zgodnie §70 ust. 1 pkt 13) oraz §71 ust. 1 pkt. 11) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), Rada Nadzorcza przedstawia swoją opinię co do wyrażonej przez Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy - Audyt Sp. z o.o. („Audytorka”, „Biegły rewident”), w sprawozdaniu z badania, opinii z zastrzeżeniem do skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki („Grupa”) za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku („Sprawozdanie Finansowe”).

§ 2

W sporządzonym raporcie z przeglądu Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Audytorka wyraził wniosek z zastrzeżeniem, w związku z tym, że Audytorka nie był w stanie uzyskać odpowiednich i wystarczających dowodów badania dotyczących potwierdzenia prawidłowości uwzględnionych danych finansowych spółki Deli2 w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2023 r.

*Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z raportem z przeglądu Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego (**załącznik nr 1 do uchwały**), w tym zgłoszonym zastrzeżeniem i podstawami stojącymi za tak wyrażonym stanowiskiem Audytorki oraz ze stanowiskiem Zarządu do stanowiska Audytorki (**załącznik nr 2 do uchwały**).*

W ocenie Rady Nadzorczej podstawy stojące za wyrażonym przez Audytorkę zastrzeżeniem nie powodują istotnego zniekształcenia Sprawozdania Finansowego. Zastrzeżenie jest spowodowane brakiem pełnego dostępu do danych z ksiąg rachunkowych spółki Deli 2 które było również przedmiotem zastrzeżenia do sprawozdania skonsolidowanego za 2022 r. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje stanowisko Zarządu w przedmiotowej sprawie i wspiera podejmowane przez Zarząd starania w celu pozyskania finansowania dla spółki Deli2.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Imię, nazwisko i funkcja	Za	Przeciw	Wstrzymał (a) się
Damian Jasica Przewodniczący Rady			
Magdalena Gronowska Wiceprzewodnicząca Rady			
Mariusz Trojak Członek Rady			
Michał Wnorowski Członek Rady			
Tomasz Muchalski Członek Rady			

(należy dokonać wyboru poprzez złożenie podpisu w odpowiedniej rubryce)