

Raport bieżący nr 18/2023

Data sporządzenia 2023-12-20

Temat: Rozwiązanie umowy z firmą audytorską.

Zarząd ING Banku Hipotecznego S.A. („Bank”) informuje o rozwiązaniu umowy z 15 lipca 2022 r. o usługi audytorskie („Umowa”) zawartej z firmą audytorską BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. („BDO”), obejmującej przegląd i badanie sprawozdań finansowych Banku za okresy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku i od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, w zakresie badania ustawowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.

W związku z propozycją przesłaną przez BDO, 20 grudnia 2023 roku Umowa została rozwiązana za porozumieniem Stron.

Przyczyną rozwiązania Umowy jest ryzyko kwalifikacji usług świadczonych w trzecim kwartale 2023 r. przez spółkę z sieci, do której należy BDO, na rzecz oddziału spółki dominującej Banku a to: ING Bank N.V. Sydney Branch, jako zabronionych w rozumieniu art. 5 *rozporządzenia UE 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego*, w konsekwencji czego, w związku z art. 66 ust. 6 *ustawy o rachunkowości*, przeprowadzenie przez BDO badania ustawowego sprawozdania finansowego Banku za 2023 rok byłoby obciążone ryzykiem nieważności. Ponadto na przedmiotowe usługi nie została udzielona zgoda Komitetu Audytu i Ryzyka.

Jednocześnie Zarząd Banku podkreśla, że zaistniałe powyżej okoliczności i będące ich skutkiem rozwiązanie Umowy wystąpiły przed zrealizowaniem badania ustawowego sprawozdania finansowego Banku za bieżący rok obrotowy. Decyzja o rozwiązaniu Umowy po stronie Banku została podjęta przez Zarząd Banku na podstawie decyzji Komitetu Audytu i Ryzyka i pozytywnej opinii Rady Nadzorczej Banku.

W załączeniu pismo firmy audytorskiej BDO, adresowane do Komisji Nadzoru Finansowego, zawierające wyjaśnienie przyczyn rozwiązania Umowy.

Podstawa prawna: § 5 pkt 3) i § 8 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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. poz. 757)

Podpisy osób reprezentujących spółkę:

Jacek Frejlich – Prezes Zarządu

Marek Byczek – Wiceprezes Zarządu