



Raport bieżący nr 21/2025

Data sporządzenia: **17 czerwca 2025 roku**

Temat: **Wypowiedzenie umowy na realizację usług atestacyjnych z PKF Consult Sp. z o.o. Sp. K. oraz podpisanie umowy z General Audyt Sp. z o.o.**

Podstawa prawna: **Art. 56 ust. 1 pkt 2 ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe**

Zarząd spółki działającej pod firmą PROTEKTOR Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (dalej: „Emitent”, „Spółka”) realizując obowiązek Emitenta określony w § 5 pkt 3) w związku z § 8 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 informuje, że w dniu 16 czerwca 2025 roku Spółka wypowiedziała (ze skutkiem na dzień 16 czerwca 2025 roku) umowę na realizację usług atestacyjnych, a to umowę zawartą z PKF CONSULT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. w Warszawie z dnia 6 sierpnia 2024 roku na badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor S.A. za lata obrotowe 2024 i 2025 z powodu niedotrzymania warunków umowy przez PKF CONSULT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. wyrażające się niewykonaniem przez ten podmiot badania jednostkowego sprawozdania finansowego PROTEKTOR S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej PROTEKTOR S.A. za rok 2024 w umówionym terminie oraz brakiem perspektyw na ich wykonanie w terminie, umożliwiającym zatwierdzenie sprawozdania finansowego przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy do końca czerwca 2025 roku.

Jednocześnie Zarząd Spółki informuje, że w dniu 16 czerwca 2025 roku Rada Nadzorcza PROTEKTOR S.A. podjęła uchwałę nr 1/VI/2025 w sprawie wyrażenia zgody na rozwiązanie umowy na realizację usług atestacyjnych zawartą z PKF Consult Sp. z o.o. Sp. k. w Warszawie na badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za lata obrotowe 2024 i 2025 oraz wyraziła zgodę na wypowiedzenie tej umowy przez Zarząd. Rekomendację co do wypowiedzenia umowy poprzedziła pozytywna opinia Komitetu Audytu.

Zarząd jednocześnie wskazuje, że:

- nie wystąpiły przypadki wyrażenia w sprawozdaniach z badania rocznych sprawozdań finansowych lub skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnych albo odmowy wyrażenia opinii;
- nie wystąpiły przypadki wyrażenia w raportach z przeglądu skróconych sprawozdań finansowych lub skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki wniosków z zastrzeżeniem, wniosków negatywnych albo odmowy wyrażenia wniosków;



- nie wystąpiły rozbieżności odnośnie do interpretacji i stosowania przepisów prawa lub postanowień Statutu Spółki dotyczących przedmiotu i zakresu badania oraz przeglądu, pomiędzy osobami zarządzającymi a biegłym rewidentem, który dokonywał badania i przeglądu sprawozdań finansowych lub skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki, w okresie obowiązywania Umowy.

Do chwili przekazania niniejszego raportu Spółka nie otrzymała pisma firmy audytorskiej, adresowanego do Komisji Nadzoru Finansowego odnoszącego się do przyczyn rozwiązania umowy.

Ponadto Zarząd Spółki informuje, że w dniu 17 czerwca 2025 roku została podpisana z General Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, umowa na realizację usług atestacyjnych, a to umowa:

- 1) na badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, dla której Spółka jest podmiotem dominującym (dalej Grupa Kapitałowa) za lata obrotowe zakończone w dniach 31.12.2024 r. oraz 31.12.2025 r.
- 2) na wykonanie przeglądu półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za okresy zakończone w dniach 30.06.2025 r. oraz 30.06.2026 r.
- 3) na wykonanie przeglądu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okresy zakończone w dniach 30.06.2025 r. oraz 30.06.2026 r. oraz
- 4) na ocenę biegłego rewidenta sprawozdania o wynagrodzeniach w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o Ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółki publiczne za lata obrotowe kończące się 31.12.2024 roku oraz 31.12.2025 roku.

Szczegółowa podstawa prawna:

§ 5 pkt 3) w związku z § 8 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.