

Tárgy: rendkívüli tájékoztatás

Tisztelt Befektetők!

A SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1021 Budapest, Versec sor 15., cégjegyzékszám: 01-10-046842, a továbbiakban: Társaság) az alábbiakról tájékoztatja a Tisztelt Befektetőket.

A hatályos jogszabályok értelmében a SET GROUP Nyrt. az adott üzleti évre vonatkozóan köteles egyedi, valamint konszolidált beszámolót készíteni. Az IFRS sztenderdek alapján a 2021-es üzleti év vonatkozásában a konszolidációs körbe teljeskörűen be kell vonni a TRIMAN Építőipari Kft.-t mely cég a 2022. évben már az Altgép Kft. érdekeltségébe került át.

Tekintettel arra, hogy a szabályozott piacra bevezetett társaságokra szigorúbb előírások vonatkoznak, a SET GROUP Nyrt. **többször felhívta a TRIMAN Építőipari Kft. új többségi tulajdonosának figyelmét arra, hogy a TRIMAN Építőipari Kft. teljeskörű konszolidációja miatt adatszolgáltatási kötelezettsége áll fenn a TRIMAN Építőipari Kft.-nek a SET GROUP Nyrt. felé.** Továbbá azt is kiemelte a Társaság, hogy az átadott adatsorok pontos bizonylati alátámasztására is szükség van a valós képet mutató beszámoló elkészítéséhez és auditálásához.

A TRIMAN Építőipari Kft. könyvelését - a csoportból való kikerülését követően - az Altgép Kft. tulajdonosainak érdekeltségébe tartozó Verseny 99 Kft. vette át, aki az új tulajdonosok kérésére újra elkészítette a társaság könyvelését a 2021. év vonatkozásában.

A SET GROUP Nyrt. számára eddig még nem tisztázott okokból a TRIMAN Építőipari Kft. 2021. üzleti évre vonatkozó, véglegesnek mondott alapadatait (főkönyvi kivonat és a kapcsolódó kartonok) az Altgép Kft. ügyvezetője, Varga Lilla Diána küldte meg a SET GROUP Nyrt. részére. Sajnos mindegyik már a SET GROUP Nyrt.-t érintő, közgyűlési előterjesztések közzétételi kötelezettségére vonatkozó, **törvényben meghatározott határidőn túl került sor.**

A késedelmesen megküldött adatok feldolgozása során megállapítást nyert, hogy a pénzügyi kimutatások bizonyos tételei bizonylattal nem alátámaszthatóak a TRIMAN Építőipari Kft. vonatkozásában, a könyvvizsgáló általi adatbekérésének többszöri felszólítás ellenére sem tett eleget teljeskörűen a TRIMAN Építőipari Kft.



A fentiek miatt, valamint azon okból kifolyólag, mert a SET GROUP Nyrt. a TRIMAN Építőipari Kft. körül kialakult vitás helyzetnek köszönhetően nem tudott eleget tenni a könyvvizsgáló társaság felé fennálló fizetési kötelezettségének, a K-E-S AUDIT Kft. vezetősége arra az elhatározásra jutott, hogy a megbízási szerződésben rögzített jogukkal élve a könyvvizsgálat tárgyában létrejött megbízási szerződést azonnal hatállyal 2022. augusztus 29. napján felmondja, melyről társaságunk 2022 augusztus 30. napján értesült e-mail útján.

A K-E-S AUDIT Kft. az alábbiakban részletezettek szerint mondta fel a szerződést:

„2.1. A Megbízási Szerződés VI/2., VI/6-7. pontjai alapján folyamatos együttműködési és rendelkezésre állási kötelezettség terheli Társaságukat, miszerint minden szükséges információt, adatot időben hozzáférhetővé kell tenniük, és meg kell adniuk a könyvvizsgáló részére. Társaságunk, mint a SET GROUP Nyrt. választott könyvvizsgálója a könyvvizsgálat lefolytatásában 2022. áprilisa óta akadályoztatva van (hatókör korlátozás).

2.2. Tájékoztatom továbbá, hogy társaságunk a könyvvizsgálat során rendelkezésünkre bocsátott dokumentumok, információk és interjúk alapján olyan, gyanított csalásból eredő hibás állítás miatti különleges körülményeket észlelt, amelyek kérdésessé teszik a könyvvizsgálat végrehajtásának folytatására való képességét.

2.3. A K-E-S AUDIT Kft. az Önök társasága részére alakszerű számlákat állított ki a Megbízási Szerződés alapján elvégzett szolgáltatásról, amely számlákat az Önök társasága igazoltan átvette, befogadta.... tartozásukat a mai napig nem fizették meg.”

A fentiek alapján sajnos megállapítható, hogy a könyvvizsgáló társaság által megjelölt indokok alaposak, mivel a konszolidációt teljeskörűen le kell folytatni, és az ehhez szükséges adatszolgáltatás határidőben való teljesítésére és bizonylatokkal való alátámasztására a TRIMAN Építőipari Kft. akkori tulajdonosi köre nem volt hajlandó, ezzel jelentősen korlátozva a könyvvizsgáló hatókörét.

A SET GROUP Nyrt. a mai napon megkezdte az egyeztetéseket a törvényes működés helyreállítása érdekében.

Budapest, 2022. augusztus 31.

SET GROUP Nyrt.

