

Warszawa, dnia 24 czerwca 2024 roku

Urząd Komisji Nadzoru Finansowego
ul. Piękna 20
00-549 Warszawa
skr. pocztowa nr 419

Dotyczy: udzielenia informacji przez firmę audytorską, wynikającej z obowiązku określonego w art. 66 ust. 9 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, dotyczącej rozwiązania umowy o badanie sprawozdań finansowych poniższej jednostki zainteresowania publicznego w rozumieniu art. 2 pkt 9 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach:

- Fundusz Długu Korporacyjnego Rentier Fundusz Inwestycyjny Zamknięty; (dalej „Fundusz”).

Szanowni Państwo,

W nawiązaniu do obowiązku informacyjnego wynikającego art. 66 ust. 9 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, przekazujemy informację o rozwiązaniu w dniu 24 czerwca 2024 roku umowy nr 484/2023 z dnia 3 lipca 2024 roku pomiędzy firmą audytorską Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa, a Fundusz Długu Korporacyjnego Rentier Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, reprezentowanym przez Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółkę Akcyjną („Spółka”) z siedzibą w Warszawie, ul. Przyokopowa 33, 01-208 Warszawa.

Strony wypowiadają umowę za porozumieniem Stron.

Zważywszy, że:

1. w dniu 3 lipca 2023 roku Strony zawarły umowę o przeprowadzenie badania Sprawozdania Finansowego Funduszu za lata kończące się dnia 31 grudnia 2023 roku, 31 grudnia 2024 roku oraz 31 grudnia 2025 roku, a także przeglądu Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego Funduszu za okresy 6-miesięcy kończące się dnia 30 czerwca 2023 roku, 30 czerwca 2024 roku oraz 30 czerwca 2025 roku („Umowa”);
2. w związku z decyzją o zmianie audytora na poziomie Spółki oraz zarządzanych przez nią funduszy inwestycyjnych i tym samym decyzją Zarządu Spółki o zmianie audytora ze względu na decyzję Rady Nadzorczej Spółki i efektywność przeprowadzenia badania,
3. w celu umożliwienia Radzie Nadzorczej Spółki dokonania ponownego wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Funduszu za rok kończący się dnia 31 grudnia 2024 roku i lata następne, zapewniającej najlepszy poziom koordynacji badania sprawozdań finansowych Funduszu z badaniem sprawozdań finansowych pozostałych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Spółkę, zasadne stało się rozwiązanie Umowy z EY

Strony postanowiły rozwiązać Umowę w części obejmującej badanie Sprawozdania Finansowego Funduszu za rok kończący się dnia 31 grudnia 2024 roku oraz 31 grudnia 2025 roku, a także obejmującej przegląd Śródrocznego Skróconego Sprawozdania Finansowego

Funduszu za okresy 6-miesięcy kończące się dnia 30 czerwca 2024 roku oraz 30 czerwca 2025 roku.

Informacje zawarte w tym piśmie mogą stanowić informację poufną w rozumieniu art. 4 pkt 31 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, a tym samym informację poufną w rozumieniu art. 7 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UR) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r., która podlega szczególnej ochronie w zakresie poufności.

Zwracamy uwagę na obowiązek określony w pkt 28 zd. ostatnie Preambuły wskazanego na wstępie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE Nr 537/2014, zgodnie z którym właściwe organy powinny przestrzegać stosownych przepisów w zakresie poufności i tajemnicy zawodowej.

Z poważaniem,

Natalia Dembek-Ślusarczyńska

Partner, Pełnomocnik