

Projekt Uchwały zgłoszony w dniu 16 października 2019 roku wraz z żądaniem umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Zgromadzenia przez akcjonariuszy Elektrim S.A., będących członkami Porozumienia Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej Elektrim reprezentujących łącznie ponad jedną dwudziestą kapitału zakładowego Elektrim S.A. i posiadających ponad 5% ogólnej liczby głosów w Elektrim S.A..

Uchwała nr ...

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrim S.A. z dnia ... roku w sprawie powołania rewidenta do spraw szczególnych

Na podstawie art. 84 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. 2018.512) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Elektrim S.A. uchwala co następuje:

§ 1 Wyznaczenie rewidenta do spraw szczególnych

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Elektrim S.A., stosownie do treści art. 84 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r., powołuje na rewidenta do spraw szczególnych: Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Kaleńska 8, 04-367 Warszawa, KRS nr: 0000041374, dla badania w przedmiocie i w zakresie wskazanym § 2 niniejszej Uchwały.

§ 2 Przedmiot i zakres badania

Przedmiot i zakres badania przeprowadzonego przez rewidenta do spraw szczególnych obejmować będzie analizę, jaki wpływ na wartość majątku Elektrim S.A. jako jednostki dominującej Grupy Elektrim S.A. miała transakcja polegająca na objęciu przez ToBe Investments Ltd. z siedzibą na Wyspach Dziewiczych 10 003 nowoutworzonych udziałów we wchodzącej w skład Grupy Elektrim S.A. spółce prawa cypryjskiego Pantanomo Ltd. w zamian za wkład pieniężny w wysokości 430.129.000,00 zł, w wyniku której to transakcji udział Elektrim S.A., jako jednostki dominującej Grupy Elektrim S.A. w kapitale podstawowym Pantanomo Ltd., spadł z 99,94% do 49,11 %, w tym w szczególności w zakresie:

- 1) ustalenia uwarunkowań faktycznych i prawnych przedmiotowej transakcji,
- 2) ustalenia czy wartość wkładu pieniężnego odpowiadała wartości rynkowej nowoutworzonych udziałów objętych przez ToBe Investments Ltd.,
- 3) ustalenia, czy wkład pieniężny został faktycznie pokryty, a jeżeli tak - w jaki sposób środki tytułem pokrycia wkładu zostały wykorzystane,

4) ustalenia okoliczności podjęcia decyzji o realizacji przedmiotowych transakcji oraz ustalenia kręgu osób odpowiedzialnych za podjęcie decyzji w tym zakresie, z uwzględnieniem roli w tej transakcji członków organów Spółki,

5) oszacowania ewentualnych strat (w tym utraconych korzyści) jakie Elektrim S.A. jako jednostka dominująca Grupy Elektrim S.A. poniosła w związku z realizacją przedmiotowej transakcji.

§ 3 Uzasadnienie wniosku

Jednym z najcenniejszych aktywów Grupy Elektrim S.A. jest spółka Pantanomo Ltd. będąca pośrednio właścicielem około 40 ha terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Warszawie określanych mianem tzw. „Portu Praskiego”. W związku z atrakcyjną lokalizacją oraz możliwościami w zakresie zabudowy przedmiotowy składnik majątku ma istotny wpływ na aktualną wartość majątku Spółki, a w przyszłości rokuje na możliwość uzyskiwania przez spółki Grupy Elektrim S.A. znaczących dochodów.

Tymczasem z treści skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrim S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 r. wynika, iż w dniu 27 marca 2017 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Pantanomo Ltd. w drodze wydania 10 003 nowych udziałów każdy o wartości nominalnej 1 euro, przy czym wszystkie nowoutworzone udziały zostały objęte przez ToBe Investments Ltd. w zamian za wkład pieniężny w wysokości 430.129.000 zł. W rezultacie podwyższenia kapitału udział ToBe Investments Ltd. w Pantanomo Ltd. wyniósł 50,007%.

Wyżej opisana transakcja w ocenie akcjonariuszy mniejszościowych domagającym się zbadania tej kwestii przez rewidenta ds. szczególnych stanowiła działanie niesłużące interesom Spółki. Opisane - zdarzenie skutkowało bowiem wyprowadzeniem z Grupy Elektrim S.A. ponad połowy składnika majątku w postaci „Portu Praskiego” do podmiotu zewnętrznego nie należącego do Grupy Elektrim. Wniesiony w zamian za ponad połowę udziałów wkład pieniężny w kwocie 430.129.000,00 zł nie odpowiadał przy tym rynkowej wartości „Portu Praskiego” uwzględniającej bardzo prawdopodobny wzrost wartości nieruchomości po wybudowaniu śluzy.

W związku z powyższym konieczne i uzasadnione wydaje się wykonanie przez rewidenta do spraw szczególnych badania przedmiotowego zagadnienia pod kątem jego znaczenia dla interesów majątkowych Elektrim S.A.

§ 4 Rodzaje dokumentów podlegających udostępnieniu

Spółka zobowiązana jest udostępnić rewidentowi ds. szczególnych wskazanemu w § 1 niniejszej uchwały następujące dokumenty:

- 1) analizy, wyceny i opracowania, na podstawie których podjęto decyzję o przeprowadzeniu przedmiotowej transakcji,
- 2) wyciągi z rachunków bankowych Spółki i spółek Grupy Elektrim, z banków krajowych i zagranicznych, związane z zagadnieniem pokrycia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym,
- 3) znajdujące się w posiadaniu Spółki sprawozdania finansowe Pantanomo Ltd. i powiązanych z nią spółek Grupy Kapitałowej Elektrim S.A.,

- 4) znajdujące się w posiadaniu Spółki dokumenty korporacyjne związane z transakcją podwyższenia kapitału zakładowego w Pantanomo Ltd.

§ 5 Termin rozpoczęcia badania

Badanie, o którym mowa w § 2 niniejszej uchwały, powinno rozpocząć się niezwłocznie jednak nie później niż w terminie 1 miesiąca od dnia podjęcia uchwały.

§ 6 Koszty badania

Koszty badania ponosi Spółka w całości.

§ 7 Postanowienia końcowe

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.