

**Uchwała nr [redacted]/2015**

**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

**spółki pod firmą: „North Coast” Spółka Akcyjna z siedzibą w Pruszkowie**

**(dalej jako „Spółka”)**

**z dnia 26.02.2015 r.**

**w sprawie powołania rewidenta do spraw szczególnych**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia spółki pod firmą: „North Coast” Spółka Akcyjna z siedzibą w Pruszkowie („Spółka”) postanawia, co następuje:

**§ 1**

**Oznaczenie rewidenta do spraw szczególnych**

1. Stosownie do postanowień art. 84 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej jako „**Ustawa o Ofercie Publicznej**”), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na wniosek akcjonariusza, powołuje PwC Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Armii Ludowej 14, Warszawa (00-638), wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000120338 (dalej jako „**Biegły**” lub „**Rewident**”), jako rewidenta do zbadania spraw, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały. Rewident spełnia warunki, o których mowa w art. 84 ust. 2 i 3 Ustawy.
2. Biegły wykona badanie zgodnie z przedmiotem i zakresem określonym w § 2 poniżej, w granicach udostępnionych dokumentów, o których mowa w § 3 niniejszej uchwały.
3. Badanie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostanie przeprowadzone na podstawie umowy, którą Zarząd Spółki zawrze z Rewidentem w terminie 2 tygodni od dnia powzięcia niniejszej uchwały, po przeprowadzeniu w dobrej wierze negocjacji w zakresie ustalenia warunków finansowych realizacji badania przez Biegłego.

**§ 2**

**Przedmiot i zakres badania**

Przedmiot i zakres badania obejmować będzie zbadanie prowadzenia spraw Spółki w zakresie dotyczącym:

- (i) ekonomicznej zasadności zawarcia w dn. 24 maja 2007 r. umowy nabycia 100% udziałów w spółce Habitat Investemnts Sp. z o.o. z siedzibą Krakowie (dalej jako „**Habitat**”) za kwotę 7.866.880 zł oraz zasadności i rzetelności działań Spółki w odniesieniu do Habitat dotyczących w szczególności wykorzystania nabytych udziałów w Habitat oraz aktywów posiadanych przez Habitat, a także negocjacji prowadzonych przez Spółkę w związku z zamiarem zbycia udziałów Habitat;
- (ii) wpływu Spółki na działalność prowadzoną przez spółkę pod firmą Latteria Tinis sp. z o.o. z siedzibą w Rzepinie (dalej jako „**Latteria**”) oraz ewentualnego wpływu oraz

nacisków ze strony spółki pod firmą Nuova Castelli S.p.A. lub Alival S.p.A. (dalej łącznie jako „**Nuova Castelli**”) na decyzje Spółki w tym zakresie, prowadzących do sytuacji w której pomimo przekazania przez Spółkę w dn. 11 października 2011 r. informacji o osiągnięciu przez Latterię zdolności produkcyjnych pozwalających na osiągnięcie przychodów na poziomie 160 mln zł rocznie, w kolejnych latach obrotowych Latteria osiągała przychody na poziomie nieprzekraczającym 100 mln zł rocznie.

Przedmiot i zakres badania obejmą weryfikację następujących kwestii:

- 1) czy Spółka sporządziła jakiegokolwiek wyceny wskazujące na zasadność ekonomiczną zakupu udziałów w Habitat?;
- 2) czy Spółka zleciła przygotowanie lub przygotowała odpowiednią strategię lub biznesplan dotyczący wykorzystania nabytych udziałów w Habitat oraz aktywów posiadanych przez Habitat?;
- 3) czy Spółka zweryfikowała wartość wyceny prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz nieruchomości położonej przy ul. Szpitalnej 6 w Krakowie należących do Habitat oraz relewantności tych kwot względem wartości wskazanych w dokumentacji finansowej Habitat?;
- 4) jakiego rodzaju działania Zarząd Spółki podjął w celu dokonania sprzedaży posiadanych udziałów Habitat?;
- 5) czy Spółka otrzymywała oferty dot. nabycia udziałów Habitat, a jeśli tak to jakie były warunki finansowe przedmiotowych ofert?;
- 6) czy Spółka prowadziła negocjacje z podmiotami chcącymi nabyć udziały Habitat mające na celu ustalenie lepszych warunków finansowych otrzymanych ofert?;
- 7) czy Spółka zawierała jakiegokolwiek porozumienia (ustne bądź pisemne) z Nuova Castelli dot. działalności prowadzonej przez Latterię i strategii tej działalności?;
- 8) czy Spółka weryfikowała w jakim zakresie pomiędzy Latteria oraz Nuova Castelli prowadzona była współpraca na poziomie działalności operacyjnej oraz nadzorowała warunki tej współpracy?;
- 9) czy Spółka zabiegała o renegocjacje warunków finansowych współpracy Latteria z Nuova Castelli?;
- 10) czy Spółka weryfikowała ekonomiczną zasadność przesłanek przemawiających za rozbudowaniem zaplecza produkcyjnego Latterii, a także czy sporządzona została jakakolwiek strategia lub biznesplan w tym zakresie?;
- 11) czy Spółka podejmowała działania ukierunkowane na zwiększenie przychodów Latterii z prowadzonej działalności? Jeśli tak, to jakie?;
- 12) czy Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości aktywów w odniesieniu do Latterii? Jeśli tak, to kiedy, w jaki sposób i jakie były wyniki tych testów oraz czy takie wyniki znalazły odzwierciedlenie w informacjach publikowanych w dokumentach finansowych Spółki?;

- 13) czy Spółka weryfikowała istnienie oraz wysokość nieregulowanych w terminie zobowiązań finansowych Nuova Castelli wobec Latterii? Względnie czy Spółka weryfikowała jakie działania Latteria podejmowała w celu wyegzekwowania tychże zobowiązań?;
- 14) czy w świetle okoliczności wynikających z ustaleń związanych z odpowiedzią na pytania określone w pkt. 1) – 13) powyżej, uzasadnione jest stwierdzenie, wedle którego Zarząd Spółki podejmując działania związane z Habitat oraz Latteria – mając na uwadze zasady racjonalnej gospodarki – kierował się wyłącznie interesem Spółki oraz dążeniem do maksymalizacji zysków Spółki?.

### § 3

#### **Rodzaje dokumentów, które Spółka powinna udostępnić Biegłym**

1. W związku z prowadzeniem badania Spółki, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do udostępnienia Biegłemu wszelkich dokumentów umożliwiających przeprowadzenie badania w pełnym zakresie, tj.:
  - 1) kompletnej dokumentacji dotyczącej umowy nabycia udziałów Habitat, a w szczególności ewentualnych wycen aktywów należących do Habitat oraz udziałów Habitat;
  - 2) wszelkich strategii oraz biznesplanów przygotowanych przez Spółkę lub na zlecenie Spółki dotyczących Habitat, a w szczególności odnoszących się do możliwości wykorzystania udziałów w Habitat oraz aktywów posiadanych przez Habitat;
  - 3) kompletnej dokumentacji dotyczącej zagadnień, o których mowa w § 2 pkt 4) – 6) powyżej, w szczególności wszelkiej korespondencji z oferentami chcącymi nabyć Habitat;
  - 4) kompletnej dokumentacji dotyczącej zagadnienia, o którym mowa w § 2 pkt 10) powyżej, w szczególności wszelkich strategii oraz biznesplanów przygotowanych przez Spółkę lub na zlecenie Spółki dotyczących Latterii;
  - 5) kompletnej dokumentacji korporacyjnej Spółki wskazującej zakresy obowiązków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 01.01.2007 r. do 25.02.2015 r.;
  - 6) kompletnej dokumentacji korporacyjnej Spółki obejmującej przebieg posiedzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 01.01.2007 r. do 25.02.2015 r.;
  - 7) książki korespondencji prowadzonej przez Spółkę za okres od 01.01.2007 r. do 25.02.2015 r.;
  - 8) korespondencji listownej, e-mail, zachowanych sms, pomiędzy członkami Zarządu Spółki lub członkami Rady Nadzorczej Spółki a organami / członkami organów ~~Page~~ w okresie od 01.01.2007 r. do 25.02.2015 r.;

Spółki

34

- 9) kompletnych jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki i skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej Spółki, za lata 2007 – 2015 wraz z opinią biegłego rewidenta;
  - 10) kompletnej dokumentacji finansowej (w tym danych z systemu księgowego) dotyczącej kwestii będącej przedmiotem badania za lata 2007 – 2015;
  - 11) innych niż wskazane powyżej dokumentów, które w toku badania okażą się niezbędne dla należytego ustalenia lub oceny przez Biegłego istotnych okoliczności będących przedmiotem badania;
  - 12) udzielenia pełnomocnictwa upoważniającego Biegłego do uzyskania pełnych logów transakcyjnych – backupu logów (jeżeli takie były wykonywane) od operatora hostującego serwer pocztowy Spółki;
  - 13) służbowych komputerów oraz służbowych telefonów komórkowych członków Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej Spółki;
  - 14) back-upów dokumentów lub danych wykonanych z komputerów i serwerów Spółki;
  - 15) udzielenia pełnomocnictwa upoważniającego Biegłego do uzyskania od operatorów pełnych bilingów służbowych telefonów komórkowych i stacjonarnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2007 – 2015;
  - 16) innych dokumentów, urządzeń oraz dostępu niezbędnych do przeprowadzenia badania w zakresie korespondencji pomiędzy Zarządem Spółki lub Radą Nadzorczą Spółki lub członkami tych organów Spółki a organami lub członkami organów Habitat, Latteria oraz Nuova Castelli w zakresie okoliczności będącej przedmiotem badania.
2. Zgodnie z art. 84 ust. 4 pkt 4 Ustawy o Ofercie Publicznej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do udostępnienia Biegłemu dokumentów, urządzeń lub udzielenia pełnomocnictw, o których mowa w ust. 1 – 2 powyżej niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 1 miesiąca od dnia podjęcia niniejszej uchwały.
  3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do współdziałania z Biegłym celem umożliwienia sprawnego przeprowadzenia badania.

#### **§ 4**

##### **Termin rozpoczęcia badania oraz przedstawienia sprawozdania**

1. Biegły rozpocznie prace z chwilą otrzymania dokumentów, urządzeń będących podstawą badania lub pełnomocnictw związanych z przedmiotem badania, z zastrzeżeniem § 3 ust. 3 powyżej.
2. Biegły będzie uprawniony do nadzorowania i konsultowania ze Spółką procesu udostępniania danych, dokumentów urządzeń, które będą poddane badaniu lub pełnomocnictw związanych z przedmiotem badania.

Biegły zobowiązany jest w ramach wykonywania zadań zgodnie z postanowieniami niniejszej uchwały w sposób nienaruszający jakichkolwiek dóbr osobistych osób trzecich. Wszelkie informacje dane objęte ochroną danych osobowych będą przekazane tylko w zakresie koniecznym do przeprowadzenia przez Biegłego badania określonego niniejszą uchwałą. W przypadku pozyskania przez Biegłego informacji lub danych stanowiących tajemnicę handlową, techniczną, przedsiębiorstwa lub organizacyjną, zobowiązany on będzie zachować ją w poufności, chyba że ujawnienie tych informacji lub danych będzie niezbędne do uzasadnienia stanowiska zawartego w raporcie z badania, bądź obowiązek ich ujawnienia wynikał będzie z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

4. Biegli są zobowiązani do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej Spółki w terminie 2 miesięcy od dnia przekazania Biegłemu wszelkich dokumentów wskazanych w par. 3 ust. 1 powyżej.

## **§ 5**

### **Wejście w życie uchwały**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.