

Uchwała nr .../2015

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

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

(dalej jako „Spółka”)

z dnia 14 maja 2015 r.

w sprawie powołania rewidenta do spraw szczególnych

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą: „North Coast” Spółka Akcyjna z siedzibą w Pruszkowie, 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 [...] (dalej jako „**Biegły**” lub „**Rewident**”), jako rewidenta do zbadania spraw, o których mowa w art. 84 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej.
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, przeprowadzone zostanie na podstawie umowy, którą Spółka 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

1. Przedmiot i zakres badania obejmować będzie zbadanie prowadzenia spraw Spółki w zakresie dotyczącym:
 - 1) ekonomicznej zasadności zawarcia w dn. 24 maja 2007 r. umowy nabycia 100% udziałów w spółce Habitat Investments sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (dalej jako „**Habitat**”) za kwotę 7.866.880 zł oraz zasadności i rzetelności działań Spółki w odniesieniu do Habitat dotyczących w szczególności sposobu ustalania wartości spółki Habitat lub innych pozycji księgowych związanych z Habitat ujmowanych w dokumentach finansowych Spółki oraz stosunku tych wartości do rzeczywistej wartości Habitat, wykorzystania nabytych udziałów w Habitat oraz aktywów posiadanych przez Habitat, a także działań podejmowanych przez Zarząd Spółki w związku z zamiarem zbycia udziałów w Habitat, negocjacji w ww. zakresie oraz ich skutków;
 - 2) 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 i nacisków

ze strony spółki pod firmą: Nuova Coastelli S.p.A. lub Alival S.p.A. (dalej łącznie jako „Nuova Castellini”) na decyzje Spółki w ww. 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;

3) działań Zarządu Spółki w odniesieniu do wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki ogłoszonego dnia 17 grudnia 2014 r. (dalej jako „Wezwanie”) przez Castelli Polska sp. z o.o. (dawniej Salford Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, dalej jako „Wzywający”), a w szczególności zakresu informacji związanych ze Spółką przekazywanych Wzywającemu, Nuova Castellini bądź jakimkolwiek podmiotowi zależnemu od Nuova Castellini lub osobom sprawującym funkcje w organach tychże podmiotów przez Członków Zarządu oraz realizacji przez Spółkę obowiązków informacyjnych wynikających z art. 56 ustawy o ofercie publicznej.

2. Przedmiot i zakres badania obejmą weryfikację następujących kwestii:

- 1) czy Spółka sporządziła jakiegokolwiek wyceny wskazujące na ekonomiczną zasadność zakupu udziałów w Habitat lub zleciła sporządzenie takich wycen? W przypadku odpowiedzi pozytywnej, jakie wnioski wynikały z tych wycen?;
- 2) czy Spółka zleciła przygotowanie lub przygotowała odpowiednią strategię lub biznesplan dotyczący wykorzystania nabytych udziałów w Habitat oraz aktywów posiadanych przez Habitat? W przypadku odpowiedzi pozytywnej, jakie wnioski wynikały z tych strategii lub biznesplanów?;
- 3) czy Spółka zweryfikowała wartość prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz nieruchomości położonej przy ul. Szpitalnej 6 w Krakowie należących do Habitat oraz relewantność tych kwot względem wartości wskazanych w dokumentacji finansowej Habitat? W przypadku odpowiedzi pozytywnej, jakie wnioski wynikały z tej weryfikacji?;
- 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 zainteresowanymi nabyciem udziałów Habitat mające na celu ustalenie korzystniejszych warunków finansowych otrzymywanych ofert?;
- 7) czy Spółka zawierała jakiegokolwiek porozumienia (ustne bądź pisemne) z Nuova Castellini dot. działalności prowadzonej przez Latterię oraz strategii tej działalności?;
- 8) czy Spółka weryfikowała w jakim zakresie pomiędzy Latteria oraz Nuova Castellini prowadzona była współpraca na poziomie działalności operacyjnej oraz czy nadzorowała warunki tej współpracy?;
- 9) czy Spółka zabiegała o renegotiację warunków finansowych współpracy Latteria z Nuova Castellini?;

- 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? W przypadku odpowiedzi pozytywnej, jakie wnioski wynikały z tej weryfikacji / strategii lub biznesplanu?;
- 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 nieuregulowanych 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?;
- 15) czy członkowie Zarządu Spółki przekazywali Wzywającemu, Nuova Castelli bądź jakimkolwiek podmiotowi zależnemu od Nuova Castelli lub osobom sprawującym funkcje w organach tychże podmiotów przed dniem ogłoszenia Wezwania jakiegokolwiek informacji dotyczące Spółki, w tym podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Spółki, nieopublikowane wcześniej przez Spółkę w trybie art. 56 ustawy o ofercie publicznej?;
- 16) jeżeli odpowiedź na pytanie zawarte w pkt 15) powyżej będzie pozytywna, wówczas kiedy wiadomości te zostały przekazane oraz jaka była ich treść?;
- 17) czy w związku z ogłoszeniem Wezwania, Spółka prowadziła negocjacje z Wzywającym, Nuova Castelli bądź z jakimkolwiek podmiotem zależnym od Nuova Castelli?;
- 18) kiedy Spółka dowiedziała się o planach Wzywającego dotyczących zamiaru ogłoszenia Wezwania?.

§ 3

Rodzaje dokumentów, które Spółka powinna udostępnić Biegłemu

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 / lub udziałów Habitat;

- 2) wszelkich strategii oraz biznesplanów przygotowanych przez Spółkę lub na zlecenie Spółki dotyczących Habitat, a w szczególności odnoszących się do możliwości lub sposobu wykorzystania udziałów w Habitat oraz aktywów posiadanych przez Habitat;
- 3) kompletnej dokumentacji dotyczącej lub związanej z wartością 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) kompletnej dokumentacji dotyczącej działań podejmowanych przez Zarząd Spółki w celu sprzedaży posiadanych udziałów Habitat;
- 5) kompletnej dokumentacji dotyczącej zagadnień, o których mowa w § 2 ust. 2 pkt 4) – 6) powyżej, a w szczególności otrzymanych ofert dotyczących nabycia udziałów Habitat posiadanych przez Spółkę; wszelkiej korespondencji z oferentami zainteresowanymi nabyciem udziałów Habitat; wszelkiej dokumentacji, dotyczącej negocjacji prowadzonych z podmiotami zainteresowanymi nabyciem udziałów Habitat posiadanych przez Spółkę;
- 6) porozumień zawieranych przez Spółkę z Nuova Castelli dotyczących działalności prowadzonej przez Latterię oraz strategii tej działalności, jak również pozostałej, związanej z tym zagadnieniem dokumentacji Spółki;
- 7) kompletnej dokumentacji dotyczącej zagadnień, o których mowa w § 2 ust. 2 pkt 7) - 14) powyżej, w szczególności dotyczących weryfikacji w jakim zakresie prowadzona była współpraca pomiędzy Latteria oraz Nuova Castelli lub nadzorowania warunków tej współpracy; renegocjacji warunków finansowych ww. współpracy, wszelkich strategii oraz biznesplanów przygotowanych przez Spółkę lub na zlecenie Spółki dotyczących Latterii, w tym rozbudowy zaplecza produkcyjnego Latterii; testów na utratę wartości aktywów w odniesieniu do Latterii oraz dokumentów finansowych potwierdzających uwzględnienie wyników ww. testów;
- 8) kompletnej dokumentacji korporacyjnej Spółki wskazującej zakresy obowiązków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1.01.2007 r. do 10.04.2015 r.;
- 9) kompletnej dokumentacji korporacyjnej Spółki obejmującej przebieg posiedzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1.01.2007 r., do 10.04.2015 r.;
- 10) kompletnych jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej Spółki za lata 2007-2015 wraz z opinią biegłego rewidenta;
- 11) kompletnej dokumentacji finansowej za lata 2007-2015, dotyczącej kwestii będących przedmiotem badania (w tym danych z systemu księgowego);
- 12) korespondencji pomiędzy Zarządem Spółki lub Rady Nadzorczej Spółki lub członkami tych organów Spółki a organami lub członkami organów Habitat, Latteria lub Nuova Castelli w zakresie okoliczności będących przedmiotem badania;
- 13) wszelkich raportów bieżących opublikowanych przez Spółkę na podstawie art. 56 ustawy o ofercie publicznej, w okresie od 1.01.2014 r. do 10.04.2015 r.;

- 14) wszelkiej dokumentacji dotyczącej przekazywania Wzywającemu, Nuova Castelli bądź jakimkolwiek podmiotowi zależnemu od Nuova Castelli lub osobom sprawującym funkcje w organach tychże podmiotów przez członków Zarządu Spółki przed dniem ogłoszenia Wezwania informacji dotyczących Spółki lub podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Spółki, nieopublikowanych wcześniej przez Spółkę w trybie art. 56 ustawy o ofercie publicznej, w tym korespondencji pomiędzy Spółką a wskazanymi powyżej podmiotami w zakresie ww. okoliczności;
- 15) wszelkiej dokumentacji dotyczącej otrzymania przez Spółkę informacji o planach Wzywającego dotyczących zamiaru ogłoszenia Wezwania, w tym korespondencji pomiędzy Spółką a Wzywającym w zakresie ww. okoliczności.
2. Zgodnie z art. 84 ust. 4 pkt 4) ustawy o ofercie publicznej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do udostępnienia Biegłemu dokumentów, o których mowa w ust. 1 powyżej niezwłocznie, nie później 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 będących podstawą badania.
2. Biegły będzie uprawniony do nadzorowania i konsultowania ze Spółką procesu udostępniania danych oraz dokumentów, które będą poddane badaniu.
3. Biegły zobowiązany jest w ramach wykonywania zadań, zgodnie z postanowieniami niniejszej uchwały, w sposób nienaruszający jakichkolwiek dóbr osobistych osób trzecich.
4. Biegli zobowiązani są do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej Spółki w terminie 2 miesięcy od dnia przekazania Biegłemu wszelkich dokumentów wskazanych w § 3 ust. 1 powyżej.

§ 5

Wejście w życie uchwały

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.