

Warszawa, dnia 18 marca 2019 r.

Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

ul. Marszałkowska 142

00-061 Warszawa

KRS: 0000002970

Zarząd spółki

Firma Oponiarska Dębica S.A.

ul. 1 Maja 1

39-200 Dębica

KRS: 0000045477

ŻĄDANIE ZWOŁANIA NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

SPÓŁKI POD FIRMA: FIRMA OPONIARSKA DĘBICA S.A.

I UMIESZCZENIA OKREŚLONYCH SPRAW W PORZĄDKU OBRAD TEGO ZGROMADZENIA

W CELU POWZIĘCIA UCHWAŁY W SPRAWIE WYBORU REWIDENTA DO SPRAW SZCZEGÓLNYCH

Działając w imieniu spółki pod firmą: Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie (00-061), ul. Marszałkowska 142, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000002970, posiadającej NIP: 5272153832, o kapitale zakładowym w wysokości 29.501.336,00 zł wpłaconym w całości (dalej jako: „**ROCKBRIDGE TFI**”), która występuje jako organ zarządzający i reprezentujący następujące fundusze inwestycyjne:

1. **ALTER FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY AKTYWNY AKCJI** z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 1090,
2. **ALTER FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY AKTYWNEJ ALOKACJI SPÓŁEK DYWIDENDOWYCH** z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 837,
3. **ALTER ABSOLUTNEJ STOPY ZWROTU FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY** z siedzibą w Warszawie, z wydzielonymi subfunduszami: Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynków Zagranicznych oraz Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynku Polskiego, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 487,
4. **ALTER ABSOLUTNEJ STOPY WZROSTU FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY RYNKU POLSKIEGO 2** z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 757,
5. **ALTER ABSOLUTNEJ STOPY ZWROTU FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY RYNKÓW ZAGRANICZNYCH 2** z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 959,

6. **ALTER FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY AKCJI+** z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 946,
7. **ALTER MARKET NEUTRAL HIGH DIVIDEND FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY** z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 1596

(dalej łącznie jako: „FUNDUSZE”),

które posiadają łącznie 807.014 akcje zwykłe na okaziciela spółki pod firmą: Firma Oponiarska Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy, ul. 1 Maja 1, 39-200 Dębica, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000045477, REGON: 850004505, NIP: 8720003404, o kapitale zakładowym w wysokości 110.422.000,00 zł wpłaconym w całości (dalej również jako: „SPÓŁKA”), stanowiących łącznie 5,84% kapitału zakładowego Spółki (dokumenty potwierdzające reprezentację Funduszy oraz ich status akcjonariuszy w załączeniu),

na podstawie art. 84 ust. 1 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”) w zw. z art. 400 § 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej jako: „KSH”) wnosimy o niezwłoczne zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki (dalej również jako: „NWZ”) oraz umieszczenie w porządku obrad tego NWZ następujących punktów:

- „1. *Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
2. *Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
3. *Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i jego zdolności do podejmowania uchwał.*
4. *Przyjęcie porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
5. *Ewentualny wybór Sekretarza Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
6. *Powzięcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania na koszt Spółki, określonych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki.*
7. *Powzięcie uchwały w sprawie poniesienia przez Spółkę kosztów zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
8. *Zamknięcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.”*

Jednocześnie, w związku z art. 84 ust. 4 pkt. 1) Ustawy o ofercie publicznej wskazujemy, iż **Fundusze niniejszym wyrażają zgodę na przeprowadzenie wnioskowanego badania w charakterze rewidenta do spraw szczególnych przez Pana dr. Romana Seredyńskiego (PESEL: 76080404791) (dalej również jako: „REWIDENT”).** Odpowiednia prezentacja dotycząca Rewidenta oraz posiadanej przez niego wiedzy i kwalifikacji, a także oferta na świadczenie przedmiotowych usług wraz z oświadczeniem potwierdzającym niezależność Rewidenta w rozumieniu art. 84 ust. 3 Ustawy o ofercie publicznej, stanowią załączniki do niniejszego żądania.

W przypadku konieczności dostarczenia Zarządowi Spółki dodatkowych informacji związanych z Rewidentem na potrzeby sporządzenia pisemnej opinii, o której mowa w art. 84 ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej, pozostajemy do dyspozycji.

Ponadto wskazujemy, że data odbycia NWZ powinna zostać wyznaczona na dzień przypadający nie później niż w dniu 6 maja 2019 r.

UZASADNIENIE ŻĄDANIA

Fundusze żądają niezwłocznego zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z porządkiem obrad obejmującym powzięcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych w trybie art. 84 Ustawy o ofercie publicznej. W ocenie Funduszy, zbadanie określonych w projekcie uchwały autorstwa Funduszy zagadnień jest w chwili obecnej jedynym sposobem na wyjaśnienie istotnych wątpliwości co do (i) warunków pożyczek udzielanych przez Spółkę podmiotom należącym do Grupy Kapitałowej Goodyear Tire and Rubber Company (dalej również jako: „GRUPA GOODYEAR”) oraz (ii) zasad współpracy handlowej Spółki z podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Goodyear.

Szersze uzasadnienie wniosku o powzięcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych zamieszczone zostało w dalszej części niniejszego żądania, przy punkcie 6 porządku obrad.

UZASADNIENIE DO POSZCZEGÓLNYCH PUNKTÓW PORZĄDKU OBRAD WRAZ Z PROJEKTAMI UCHWAŁ

Do punktów 1, 2, 3, 4, 5 oraz 8 porządku obrad NWZ:

Sprawy zamieszczone w punktach 1, 2, 3, 4, 5 i 8 porządku obrad wskazanego w *petitum* niniejszego żądania mają charakter porządkowy i tym samym nie wymagają uzasadnienia. Zasadność umieszczenia ich w agendzie NWZ wynika z przepisów prawa powszechnie obowiązującego lub z postanowień Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.

Poniżej Fundusze przedstawiają projekty uchwał kolejno do punktów 2, 4 i 5 porządku obrad NWZ.

Do punktu 2 porządku obrad NWZ:

„UCHWAŁA NR [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy

z dnia [...]

w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Firma Oponiarska Dębica S.A. („Spółka”) postanawia wybrać na Przewodniczącego niniejszego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Pana/Panią [...].

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.”

Do punktu 4 porządku obrad NWZ:

„UCHWAŁA NR [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy

z dnia [...]

w sprawie przyjęcia porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Firma Oponiarska Dębica S.A. („Spółka”) postanawia przyjąć następujący porządek obrad:

1. *Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
2. *Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
3. *Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i jego zdolności do podejmowania uchwał.*
4. *Przyjęcie porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
5. *Ewentualny wybór Sekretarza Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
6. *Powzięcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania na koszt Spółki, określonych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki.*
7. *Powzięcie uchwały w sprawie poniesienia przez Spółkę kosztów zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*
8. *Zamknięcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.*

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.”

Do punktu 5 porządku obrad NWZ:

„UCHWAŁA NR [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy

z dnia [...]

w sprawie wyboru Sekretarza Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Firma Oponiarska Dębica S.A. („Spółka”) postanawia wybrać na Sekretarza niniejszego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Pana/Panią [...].

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.”

Do punktu 6 porządku obrad NWZ

Fundusze powzięły wątpliwości dotyczące zasad współpracy Spółki z Grupą Goodyear, w tym w szczególności **(1)** ekonomicznej zasadności pożyczek udzielanych przez Spółkę na rzecz Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg, oraz **(2)** prawidłowości i transparentności funkcjonującego w Spółce modelu współpracy handlowej z podmiotami z Grupy Goodyear.

W zakresie pkt **(1)** powyżej wątpliwości Funduszy dotyczą w szczególności oparcia pożyczek o rocznym terminie zapadalności na międzybankowej stopie procentowej o tenorze miesięcznym (zamiast tenoru rocznego), a także obniżenia marży z 3pp na 0,1pp (względem pożyczek udzielanych od czerwca 2016 roku) co spowodowało realne straty finansowe dla Spółki. Zagadnieniem, które w ocenie Funduszy powinno stać się przedmiotem badania przez biegłego, jest również kwestia dyskusyjnego doboru przez Zarząd Spółki możliwości lokowania niezagospodarowywanych środków pieniężnych Spółki. Ponadto Spółka, pomimo posiadania znacznych i stabilnych rezerw gotówki (które to rezerwy przeznacza w szczególności na pożyczki na Goodyear S.A.), utrzymuje linie kredytowe, których nie wykorzystuje, a także posługuje się instrumentami finansowymi w postaci dyskonta weksli i czeków obcych, które generują znaczne koszty.

W zakresie pkt **(2)** powyżej wątpliwości Funduszy wynikają w szczególności ze stanowiska Zarządu Spółki wyrażonego w raporcie bieżącym nr 2/2018 z dnia 1 lutego 2018 roku dotyczącym *Zmiany zasad współpracy z grupą Goodyear*, w którym wyrażono stanowisko, że dokonana zmiana zasad tej współpracy powinna mieć pozytywny wpływ na wynik finansowy Spółki za 2018 r. w wysokości do kilku milionów złotych, podczas gdy w Spółce w ostatnich latach funkcjonował inny model współpracy handlowej z Grupą Goodyear oraz zróżnicowania wysokości marży handlowej przyjętej w ramach sprzedaży względem jednostek z Grupy Goodyear oraz względem pozostałych podmiotów.

Podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 14 czerwca 2018 r. oraz Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 25 września 2018 r., kontynuowanego po zarządzonej przerwie w obradach w dniu 23 października 2018 r., Fundusze zadały szereg pytań skierowanych do Zarządu Spółki oraz do Rady Nadzorczej Spółki, dotyczących przedmiotowych zagadnień. W ramach odpowiedzi na te pytania Zarząd nie przekazał akcjonariuszom mniejszościowym informacji, które pozwalałyby na ocenę, czy sprawy Spółki są w omawianym zakresie prowadzone prawidłowo, w tym z poszanowaniem interesów wszystkich akcjonariuszy. Zarząd udzielał odpowiedzi wymijających i w istocie nie odnosił się do podnoszonych kwestii. Kilkukrotnie z oświadczeń Zarządu wynikało, że Spółka nie przeprowadziła analiz w przedmiocie, którego dotyczyło pytanie (w szczególności co do porównania kosztów finansowania się przez podmioty z Grupy Goodyear na rynku z oprocentowaniem pożyczek udzielanych Goodyear S.A. przez Spółkę oraz co do różnych, potencjalnych modeli biznesowych współpracy handlowej z Grupą Goodyear). Rada Nadzorcza odmówiła zaś odpowiedzi na jakiegokolwiek pytania, pomimo że Spółka - według własnego oświadczenia - stosuje następującą z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016: „*IV.Z.11. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.*”

Tym samym w ocenie Funduszy uzasadnione i konieczne jest zbadanie przez rewidenta do spraw szczególnych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki w zakresie jej relacji z Grupą Goodyear. Zagadnienia te zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały.

Idea rozwiązywania prawnego z art. 84 Ustawy o ofercie polega bowiem na weryfikacji działań zarządu lub rady nadzorczej, które mogą funkcjonować z naruszeniem reguł korporacyjnych, w sposób uwzględniający jedynie interes akcjonariusza kontrolującego spółkę, a niekiedy wręcz z naruszeniem interesu samej spółki (por. M. Michalski (red.), Komentarz do ustawy o ofercie publicznej, Legalis 2014, art. 84). Z kolei zakres badania,

proponowany przez Fundusze, jest w pełni aprobowany przez przedstawicieli literatury przedmiotu, którzy zasadnie zwracają uwagę, iż: „do zagadnień, które mogą być przedmiotem wniosku o powołanie rewidenta do spraw szczególnych, przykładowo można zaliczać: zawieranie umów z dominującym akcjonariuszem (...)” (por. M. Mataczyński [w:] T. Sójka (red.), Komentarz do ustawy o ofercie publicznej, Lex/el 2015, art. 84). Ponadto Fundusze zwracają uwagę na fakt, że uniwersalną definicję „dokumentu” – na potrzeby całej gałęzi prawa cywilnego – przewidziano aktualnie w art. 77³ ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 roku Kodeks Cywilny, który stwierdza, iż „dokumentem jest nośnik informacji umożliwiający zapoznanie się z jej treścią”. Uwagę tę należy uwzględnić w odniesieniu do zakresu materiałów, które mogą zostać przewidziane w odpowiedniej uchwale walnego zgromadzenia spółki publicznej, jako podlegające badaniu rewidenta do spraw szczególnych (por. art. 84 ust. 4 pkt 3 Ustawy o ofercie publicznej).

Poniżej Fundusze przedstawiają projekt uchwały w omawianej sprawie:

„UCHWAŁA Nr.../2018

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy

z dnia [...]

w sprawie: wyboru rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania na koszt Spółki, określonych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Firma Oponiarska Dębica S.A. (dalej jako: „Spółka” lub „Dębica S.A.”) 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 akcjonariuszy Spółki:
 - a. Alter fundusz inwestycyjny zamknięty aktywny akcji z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 1090,
 - b. Alter fundusz inwestycyjny zamknięty aktywnej alokacji spółek dywidendowych z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 837,
 - c. Alter absolutnej stopy zwrotu fundusz inwestycyjny zamknięty z siedzibą w Warszawie, z wydzielonymi subfunduszami: Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynków Zagranicznych oraz Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynku Polskiego, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 487,
 - d. Alter absolutnej stopy zwrotu fundusz inwestycyjny zamknięty rynku polskiego 2 z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 757,

- e. *Alter absolutnej stopy zwrotu fundusz inwestycyjny zamknięty rynków zagranicznych 2 z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 959,*
- f. *Alter fundusz inwestycyjny zamknięty akcji+ z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 946,*
- g. *Alter Market Neutral High Dividend Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, o numerze w rejestrze funduszy inwestycyjnych: 1596*

(dalej łącznie jako: „Fundusze”)

powołuje dr. Romana Seredyńskiego (PESEL: 76080404791) (dalej jako: „Biegły” lub „Rewident”), jako rewidenta do spraw szczególnych, o którym mowa w art. 84 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej.

- 2. *Rewident spełnia warunki, o których mowa w art. 84 ust. 2 i 3 Ustawy o ofercie publicznej.*
- 3. *Biegły wykona badanie zgodnie z przedmiotem i zakresem określonym w § 2 poniżej, w granicach udostępnionych dokumentów, o których mowa w § 3 ust. 1 niniejszej uchwały.*
- 4. *Badanie przeprowadzone zostanie na podstawie umowy, którą Spółka zawrze z Rewidentem w terminie 14 dni od dnia powzięcia niniejszej uchwały, na warunkach przedstawionych w ofercie, której kopia stanowi załącznik do uchwały albo na podstawie prawomocnego postanowienia Sądu Rejestrowego o wyznaczeniu rewidenta do spraw szczególnych.*

§ 2

Przedmiot i zakres badania

- 1. *Przedmiot i zakres badania obejmować będzie zbadanie prowadzenia spraw Spółki w zakresie:*
 - (i) *dotyczącym zasad i modelu współpracy Spółki z podmiotami z Grupy Goodyear, za którą rozumie się grupę kapitałową kontrolowaną przez Goodyear Tire and Rubber Company z siedzibą w Akron, Ohio, USA, do której przynależą w szczególności spółki: Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg, Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg i Goodyear Holdings S.a r.l. (dalej łącznie jako: „Grupa Goodyear”), w szczególności, lecz nie wyłącznie w zakresie ramowej umowy sprzedaży z dnia 1 lutego 2018 r. oraz ramowej umowy odsprzedaży z dnia 1 lutego 2018 r. zawartych przez Spółkę z Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg; umowy o pomocy technicznej i udzielaniu licencji z dnia 14 sierpnia 2014 r. zawartej przez Spółkę i Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg; a także umowy o świadczeniu usług z dnia 1 stycznia 2006 r. zawartej przez Spółkę z Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg (dalej łącznie jako: „Umowy”), w tym wszelkich czynności mających znaczenie księgowo dokonanych przez Spółkę na podstawie Umów oraz ewentualnych porozumień mających charakter wykonawczy wobec tych Umów (dalej jako: „Porozumienie Wykonawcze”);*
 - (ii) *dotyczącym zawieranych w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2018 r. przez Spółkę umów pożyczek z podmiotami z Grupy Goodyear (dalej jako: „Umowy Pożyczek”).*
- 2. *Dokładny przedmiot i zakres badania obejmie (i) weryfikację prawidłowości rozliczenia oraz ujawnienia w jednostkowych sprawozdaniach finansowych Spółki za lata obrotowe 2014 – 2018 czynności mających znaczenie księgowo i podatkowe dla Spółki dokonanych w następstwie zawarcia Umów, Porozumień*



Wykonawczych lub Umów Pożyczek pod kątem obowiązujących Spółkę w badanym okresie właściwych przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w tym w szczególności prawa podatkowego oraz zasad rachunkowości, (ii) ekonomicznej zasadności zawarcia przez Spółkę Umów, Porozumień Wykonawczych i Umów Pożyczek, poprzez w szczególności analizę:

- a. współpracy handlowej Spółki z Grupą Goodyear oraz z dziesięcioma największymi - pod kątem wolumenu sprzedaży - odbiorcami zewnętrznymi Spółki z okresu lat 2014 – 2018 (dalej jako: „**Odbiorcy Zewnętrzni**”), w szczególności:
- (i) analizę mechanizmu rozpoznawania przychodów Spółki od podmiotów powiązanych w rozumieniu Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (j.t. Dz. U. z 2018 roku poz. 1036 ze zm.); weryfikację dokumentów związanych z zamówieniami od podmiotów z Grupy Goodyear;
 - (ii) analizę cen ustalanych w zamówieniach od podmiotów z Grupy Goodyear; porównanie cen jednostkowych produktów sprzedawanych przez Spółkę w latach 2014 – 2017 i w 2018 roku; porównanie cen produktów sprzedawanych do podmiotów Grupy Goodyear z cenami produktów sprzedawanych do Odbiorców Zewnętrznych tj. podmiotów spoza Grupy Goodyear;
 - (iii) porównanie oraz analizę kosztów operacyjnych i marży brutto na sprzedaży do podmiotów Grupy Goodyear oraz do Odbiorców Zewnętrznych; weryfikacja bazy kosztowej dla produktów produkowanych dla podmiotów Grupy Goodyear oraz jej porównanie z bazą kosztową produktów sprzedawanych do Odbiorców Zewnętrznych;
 - (iv) analizę polityki i dokumentacji cen transferowych Spółki i związanych z nimi konsekwencji podatkowych;
 - (v) analizę kosztów marketingowych Spółki pod kątem potencjalnych kosztów związanych ze sprzedażą produktów do podmiotów Grupy Goodyear;
 - (vi) analizę kosztów badań i rozwoju oraz technologii wytwarzania produktów przez Spółkę; weryfikacja czy w badanym okresie koszty podlegały rekompensacie podmiotom z Grupy Goodyear w postaci cen produktów poniżej warunków rynkowych; weryfikacja czy dochodziło do transferu know-how pomiędzy Spółką a podmiotami z Grupy Goodyear, a jeśli tak to na jakich warunkach;
 - (vii) analizę kosztów zarządu związanych z dostosowaniem operacyjnym Spółki do standardów Grupy Goodyear; weryfikacja czy potencjalne koszty dostosowania obciążały Spółkę;
 - (viii) analizę planu produkcyjnego tworzonego przez Zarząd Spółki pod kątem zamówień od podmiotów z Grupy Goodyear i Odbiorców Zewnętrznych; weryfikacja czy plany produkcyjne mają pokrycie w deklarowanych zamówieniach;
 - (ix) analizę mechanizmu rozpoznawania przychodów od Odbiorców Zewnętrznych;
 - (x) analizę cen produktów w zamówieniach od Odbiorców Zewnętrznych; porównanie cen jednostkowych produktów w latach 2014-2017 oraz w 2018 roku;
 - (xi) analizę metodologii kalkulacji planowanych cen sprzedaży, w szczególności poprzez zwrócenie uwagi na ustalanie narzutów ponad koszty produkcyjne, a także poprzez sprawdzenie uzasadnienia ewentualnych różnic w narzutach pomiędzy sprzedażą do Grupy Goodyear a Odbiorcami Zewnętrznymi;



- b. *elementów kapitału obrotowego (zapasy, należności i zobowiązania handlowe) oraz wpływu Umów na wielkość kapitału obrotowego, a w szczególności:*
 - (i) *porównanie średniej rotacji zapasów do produkcji dla podmiotów z Grupy Goodyear z poziomem zapasów do produkcji dla Odbiorców Zewnętrznych;*
 - (ii) *porównanie średniej rotacji należności od podmiotów z Grupy Goodyear z rotacją należności od Odbiorców Zewnętrznych;*
 - (iii) *porównanie średniej rotacji zobowiązań handlowych od podmiotów z Grupy Goodyear z rotacją zobowiązań handlowych od Odbiorców Zewnętrznych;*
 - (iv) *weryfikacja, czy Spółka stosowała mechanizmy tzw. „kredytu kupieckiego” wobec podmiotów z Grupy Goodyear.*
 - c. *mechanizmu zarządzania wolnymi środkami pieniężnymi przez Spółkę; weryfikacja analizy Zarządu Spółki w zakresie możliwości lokowania wolnych środków pieniężnych w instytucjach finansowych na rynku; weryfikacja, czy lokowanie środków u podmiotów z Grupy Goodyear w formie Umów Pożyczek jest najbardziej efektywną lokatą kapitału Spółki; weryfikacja realności zabezpieczeń ustanowionych na rzecz Spółki w związku z zawarciem Umów Pożyczek;*
 - d. *zasadności ekonomicznej oraz zgodności z przepisami prawa podatkowego zawierania przez Spółkę Umów Pożyczek, w szczególności w zakresie oparcia Umów Pożyczek o rocznym terminie zapadalności na międzybankowej stopie procentowej o tenorze miesięcznym (zamiast tenoru rocznego), wysokości stosowanej marży oraz kwestii obniżenia marży z 3pp na 0,1pp (względem pożyczek udzielanych przez Spółkę od czerwca 2016 roku); weryfikacji czy wykazany przez Spółkę przychód z tytułu Umów Pożyczek w roku podatkowym 2017 nie został pomniejszony z uwagi na zawieranie Umów Pożyczek na wskazanych w nich warunkach oraz czy ustalone w Umowach Pożyczek oprocentowanie stanowi oprocentowanie rynkowe;*
 - e. *polityki zarządzania płynnością finansową w Spółce, tj. zasadności ekonomicznej ponoszenia przez Spółkę kosztów utrzymania linii kredytowych oraz kosztów instrumentów finansowych w postaci dyskonta weksli i czeków obcych przy jednoczesnym przeznaczaniu wolnych środków pieniężnych na pożyczki udzielane na podstawie Umów Pożyczek;*
 - f. *kalkulacji zobowiązań podatkowych Spółki w podatku dochodowym od osób prawnych za lata podatkowe 2014 – 2018, a w szczególności:*
 - (i) *analiza kalkulacji poziomu zobowiązań podatkowych w podatku dochodowym od osób prawnych, wysokości przychodów i kosztów będących podstawą opodatkowania i porównanie ich z wielkościami sprzedaży i kosztów przeanalizowanymi w punkcie a powyżej;*
 - (ii) *analiza poziomu tarczy podatkowej rozpoznawanej przez Spółkę;*
 - g. *treści raportów finansowych przekazywanych do podmiotów Grupy Goodyear przed datą ich przekazania do publicznej wiadomości przez Spółkę;*
3. *Przedmiot i zakres badania obejmie również wskazanie skutków ekonomicznych dla Spółki spowodowanych ewentualnymi nieprawidłowościami zidentyfikowanymi w związku z badaniem okoliczności wskazanych w ust. 1. i 2. powyżej, w szczególności odnoszących się do zobowiązań podatkowych Spółki, ich wpływu na wynik finansowy i kapitały własne Spółki oraz czy w świetle okoliczności wynikających z ustaleń związanych z analizą zagadnień z ust. 1. i 2. powyżej, uzasadnione jest stwierdzenie, wedle którego Zarząd Spółki podejmując działania związane z zawieraniem i wykonaniem Umów, Porozumień Wykonawczych i Umów Pożyczek –*

mając na uwadze zasady racjonalnej gospodarki – kierował się wyłącznie interesem Spółki oraz dążeniem do maksymalizacji zysków Spółki.

§ 3

Rodzaje dokumentów, które Spółka powinna udostępnić Biegłemu

1. *Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do udostępnienia Biegłemu wszelkich dokumentów umożliwiających przeprowadzenie badania zgodnie z § 2 Uchwały, w tym podjęcia wszelkich działań umożliwiających Biegłemu przeprowadzenie badania zgodnie z § 2 Uchwały, a mianowicie przekazanie:*
 - a. *Umów i ewentualnych Porozumień Wykonawczych;*
 - b. *Umów Pożyczek;*
 - c. *kompletnej dokumentacji dotyczącej zawarcia Umów oraz ewentualnych Porozumień Wykonawczych oraz kompletnej dokumentacji dotyczącej zawarcia Umów Pożyczek; w szczególności wszelkiej dokumentacji dotyczącej oszacowania ryzyka związanego z zawarciem Umów, Porozumień Wykonawczych i Umów Pożyczek przez Spółkę;*
 - d. *kompletnych sprawozdań finansowych Spółki (wraz z opiniami/raportami z badania biegłych rewidentów) za lata obrotowe 2014 – 2018 (w przypadku, gdy do czasu przeprowadzania przez Rewidenta badania zgodnie z niniejszą uchwałą sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018 nie zostanie jeszcze sporządzone, wówczas za przedmiotowy okres przekazane zostaną dane roczne udostępnione podmiotowi dominującemu Grupy Goodyear na potrzeby sporządzenia przez niego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego);*
 - e. *kompletnej dokumentacji korporacyjnej Spółki obejmującej przebieg posiedzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1 stycznia 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały albo do dnia uprawomocnienia się postanowienia Sądu Rejestrowego o wyznaczeniu rewidenta do spraw szczególnych w związku z tą uchwałą;*
 - f. *budżetów rocznych Spółki przygotowanych na lata 2014 – 2018, a także wszelkich dokumentów wskazujących na zmiany wprowadzane do tych budżetów, oraz informacji przekazywanych Radzie Nadzorczej Spółki o wykonaniu tych budżetów;*
 - g. *planów produkcyjnych sporządzanych przez Zarząd Spółki dotyczących lat obrotowych Spółki 2014 – 2018, w tym dokumentów potwierdzających uzgodnienia Zarządu Spółki z dystrybutorami i podmiotami z Grupy Goodyear w zakresie przygotowywanego planu produkcyjnego (dokumenty zamówień, korespondencja);*
 - h. *wszelkich będących w posiadaniu Spółki analiz lub materiałów dotyczących rynku opon do samochodów osobowych, dostawczych i ciężarowych prezentujących lub pozwalających na ocenę perspektyw sprzedażowych Spółki w latach 2014 – 2018, w szczególności do odbiorców nienależących do Grupy Goodyear;*
 - i. *deklaracji CIT-8 Spółki za lata obrotowe 2014 – 2018;*
 - j. *kompletnej dokumentacji finansowej, w tym dowodów źródłowych i danych z systemu księgowego, dotyczących kwestii będących przedmiotem badania, w tym w szczególności faktur zakupu surowców i półproduktów od podmiotów z Grupy Goodyear; zlecenia zakupu surowców i półproduktów składane*



przez Spółkę wraz z warunkami cenowymi oraz faktury sprzedaży do Odbiorców Zewnętrznych i do podmiotów z Grupy Goodyear; dokumenty potwierdzające wydanie produktów z magazynu Spółki, dokumenty potwierdzające zwroty, błędy magazynowe;

- k. kompletnej dokumentacji potwierdzającej obliczenia w zakresie obowiązków podatkowych Spółki;*
 - l. kompletnej dokumentacji potwierdzającej analizę przez departament finansowy Spółki możliwości lokowania wolnych środków pieniężnych w niezależnych podmiotach rynku finansowego;*
 - m. kompletnej dokumentacji potwierdzającej analizę płynności finansowej Spółki dokonanej przez departament finansowy Spółki, pod względem zasadności utrzymywania linii kredytowych i stosowania instrumentów finansowych w postaci dyskonta weksli i czeków obcych;*
 - n. kompletnych zestawień obrotów i sald Spółki w ujęciu analitycznym za lata obrotowe 2014 – 2018;;*
 - o. będąca w posiadaniu Spółki korespondencja prowadzona pomiędzy Zarządem Spółki lub Radą Nadzorczą Spółki lub członkami tych organów Spółki w zakresie organizacji posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki, a także opracowywania oraz omawiania dokumentów wskazanych w § 3 ust. 1 uchwały;*
 - p. umów kredytowych zawartych przez Spółkę oraz obowiązujących w latach 2014 – 2018;*
 - q. protokołów kontroli podatkowej Spółki oraz decyzji podatkowych wydawanych w odniesieniu do Spółki w latach 2014 – 2018;*
 - r. interpretacji indywidualnych przepisów prawa podatkowego wydanych dla Spółki w latach 2014 – 2018, a także takich interpretacji wydanych wcześniej, które bezpośrednio były podstawą decyzji podejmowanych przez Spółkę w latach 2014 – 2018;*
 - s. zestawienie cen stosowanych w transakcjach z podmiotami z Grupy Goodyear w latach 2014 – 2017 i w 2018 roku, jak również zestawienie cen stosowanych do Odbiorców Zewnętrznych;*
 - t. kompletnej dokumentacji zawierającej politykę cen transferowych obowiązującą w ramach transakcji dokonywanych przez Spółkę z innymi podmiotami należącymi do Grupy Goodyear w latach 2014 – 2018,*
 - u. zestawienie kosztów marketingowych ponoszonych przez Spółkę w latach 2014 – 2018, w tym kosztów ponoszonych na rzecz podmiotów z Grupy Goodyear, a związanych z promowaniem na rynku polskim produktów marek Grupy Goodyear, w tym w szczególności takich jak „Dunlop”, „Fulda” oraz „Goodyear”, w ramach dystrybucji prowadzonej lub zarządzanej przez Spółkę;*
 - v. zestawienie kosztów badań i rozwoju oraz technologii wytwarzania produktów przez Spółkę w latach 2014 – 2018;*
 - w. zestawienie umów dotyczących przemieszczenia funkcji organizacyjnych, aktywów lub ryzyk pomiędzy Spółką a podmiotami z Grupy Goodyear w latach 2014 – 2018;*
 - x. zestawienie cen produktów w zamówieniach od Odbiorców Zewnętrznych w latach 2014 – 2017 oraz w 2018 roku;*
 - y. polityki raportowania (indywidualne standardy raportowania ISR, o ile w spółce występują);*
- 2. Zgodnie z art. 84 ust. 4 pkt 3) Ustawy o ofercie publicznej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do udostępnienia Biegłemu dokumentów, nie później niż w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia zawarcia przez Spółkę umowy z Rewidentem, o której mowa w § 1 ust. 4 niniejszej uchwały albo w terminie 28 dni od dnia wydania na wniosek Funduszy przez Sąd Rejestrowy prawomocnego postanowienia o wyznaczeniu rewidenta do spraw szczególnych.*



3. *Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd Spółki do współdziałania z Bieglym, udzielania Bieglem na bieżąco wymaganych informacji celem umożliwienia sprawnego przeprowadzenia badania*

§ 4

Termin rozpoczęcia badania oraz przedstawienia sprawozdania

1. *Biegły rozpocznie prace od dnia następnego po dniu, w którym upływa termin określony w § 3 ust. 2 powyżej.*
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, do wykonania czynności, o których mowa w § 2 ust. 2 powyżej, w sposób nienaruszający jakichkolwiek dóbr osobistych osób trzecich. W przypadku pozyskania przez Bieglego informacji lub danych stanowiących tajemnicę handlową, techniczną, przedsiębiorstwa lub organizacyjną, zobowiązany będzie zachować ją w poufności, chyba że ujawnienie tych informacji lub danych będzie niezbędne do uzasadnienia stanowiska zawartego w badaniu, bądź obowiązek ich ujawnienia wynikał będzie z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.*
4. *Biegły zobowiązany jest do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej Spółki w terminie 8 tygodni od dnia rozpoczęcia pracy zgodnie z ust. 1 powyżej.*

§ 5

Wejście w życie uchwały

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia."

Do punktu 7 porządku obrad NWZ:

Zgodnie z art. 400 § 4 KSH walne zgromadzenie, które zostało zwołane na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy spółki reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, podejmuje uchwałę rozstrzygającą, czy koszty zwołania i odbycia tego zgromadzenia ma ponieść spółka.

W ocenie Funduszy Spółka powinna ponieść koszty zwołania i odbycia NWZ, gdyż potrzeba powołania rewidenta do spraw szczególnych jest związana z uporczywym uchylaniem się przez Zarząd Spółki oraz jej Radę Nadzorczą od wyczerpującego oraz kompleksowego wyjaśnienia istotnych wątpliwości dotyczących zasad współpracy Spółki z Grupą Goodyear. Ponadto przedmiot badania, jakie zostanie wykonane przez rewidenta, ma niebagatelne znaczenie dla aktualnej oraz przyszłej sytuacji Spółki.

Poniżej Fundusze przedstawiają projekt uchwały w omawianej sprawie:

„UCHWAŁA NR [...]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy

z dnia [...]

w sprawie poniesienia przez Spółkę kosztów zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

§ 1

Na podstawie art. 400 § 4 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Firma Oponiarska Dębica S.A. („Spółka”) postanawia, iż koszty zwołania i odbycia niniejszego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ponosi w całości Spółka.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.”

* * *

W kwestii formalnej informujemy, że Fundusze są obecnie zarządzane przez Rockbridge TFI, do niedawna zaś były zarządzane przez ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie. Powyższa zmiana została już ujawniona w Rejestrze Funduszy Inwestycyjnych dla następujących funduszy: (i) Alter Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywny Akcji z siedzibą w Warszawie, RFI: 1090, (ii) Alter Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych z siedzibą w Warszawie, RFI: 837, (iii) Alter Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji+ z siedzibą w Warszawie, RFI: 946 oraz (iv) Alter Market Neutral High Dividend Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, RFI: 1596 (wyciągi z RFI ww. funduszy stanowią załącznik nr 2).

Zmiana została także ujawniona w Rejestrze Funduszy Inwestycyjnych dla (v) Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2 z siedzibą w Warszawie, RFI: 757 oraz (vi) Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2 z siedzibą w Warszawie, RFI: 959, co potwierdzają postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy o dokonaniu wpisów z dnia 25 lutego 2019 r. (odnośnie Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2 z siedzibą w Warszawie, RFI: 757) oraz 2 stycznia 2019 r. (odnośnie Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2 z siedzibą w Warszawie, RFI: 959). Obecnie czekamy na uzyskanie wyciągów z RFI obu ww. funduszy, dlatego na dowód zmian przedkładamy postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy w formie odpisów poświadczonych notarialnie za zgodność z okazanymi odpisami postanowień oraz wyciągi z RFI ww. funduszy z dnia 23 października 2018 r. (załącznik nr 3).

Zmiana nie została jeszcze ujawniona w Rejestrze Funduszy Inwestycyjnych dla (vii) Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, z wydzielonymi subfunduszami: Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynków Zagranicznych oraz Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynku Polskiego, RFI: 487 – obecnie toczy się przed Sądem Okręgowym w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy postępowanie o wpis zmian. Mając na uwadze, że wpis zmiany danych do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych ma charakter wyłącznie deklaratoryjny i pełni funkcje informacyjne, na dowód dokonanych zmian Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie przedkłada: (a) wypis aktu notarialnego z dnia 7 listopada 2018 r., Rep. A nr 9681/2018 zawierającego zmiany statutu Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, (b) wydruk ogłoszenia Rockbridge TFI z dnia 11 grudnia 2018 r. o zmianie statutu Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie oraz (c) wydruk informacji z rejestru Komisji Nadzoru Finansowego pobrany ze strony internetowej: https://www.knf.gov.pl/podmioty/Podmioty_rynk_u_kapita_lowego/TFI_i_FI (ww. dokumenty stanowią załączniki nr 4-6).

Na podstawie art. 400 § 2 KSH niniejsze pismo zostało wysłane również w postaci elektronicznej, na adresy poczty elektronicznej wskazane na stronie internetowej Spółki pod adresem http://debica.com.pl/kontakt_wza_2018 oraz na adres poczty elektronicznej Prezesa Zarządu Spółki.

Z poważaniem



Tomasz Stądnik
Prezes Zarządu



Witold Chusiński
Wiceprezes Zarządu

Załączniki:

1. Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców KRS Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.;
2. Wyciągi z RFI dla Alter Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywny Akcji z siedzibą w Warszawie, RFI: 1090; Alter Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych z siedzibą w Warszawie, RFI: 837; Alter Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji+ z siedzibą w Warszawie, RFI: 946; Alter Market Neutral High Dividend Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, RFI: 1596;
3. Notarialnie poświadczony za zgodność z okazanym dokumentem odpis postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy z dnia 25 lutego 2019 r. w sprawie wpisania do RFI zmian w księdze rejestrowej Alter Absolutnej Stopy Wzrostu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2 z siedzibą w Warszawie (Rep. A Nr 2534/2019); notarialnie poświadczony za zgodność z okazanym dokumentem odpis postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy z dnia 2 stycznia 2019 r. w sprawie wpisania do RFI zmian w księdze rejestrowej Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2 z siedzibą w Warszawie (Rep. A Nr 2533/2019); dwa wyciągi z RFI ww. funduszy z dnia 23 października 2018 r.;
4. Wypis aktu notarialnego z dnia 7 listopada 2018 r., Rep. A nr 9681/2018 zawierającego zmiany statutu Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie;
5. Wydruk ogłoszenia Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. z dnia 11 grudnia 2018 r. o zmianie statutu Alter Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie;
6. Wydruk informacji z rejestru Komisji Nadzoru Finansowego pobrany ze strony internetowej: https://www.knf.gov.pl/podmioty/Podmioty_ryнку_kapitałowego/TFI_i_FI;
7. Imienne świadectwa depozytowe wystawione na rzecz Funduszy;
8. Oferta na świadczenie usług Rewidenta z dnia 28 lutego 2019 r. wraz z prezentacją dotyczącą Rewidenta oraz oświadczeniem potwierdzającym niezależność Rewidenta w rozumieniu art. 84 ust. 3 Ustawy o ofercie publicznej.