

## **Uzasadnienie projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ACTION Spółka Akcyjna wyznaczonego na dzień 27.05.2021 r.:**

### **1. Uchwała nr 1 w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia.**

Zgodnie z art. 409§1 obradami walnego zgromadzenia kieruje przewodniczący wybrany przez Akcjonariuszy spośród osób uprawnionych do udziału w Zgromadzeniu. W związku z tym podjęcie uchwały w tym przedmiocie jest niezbędnym elementem prawidłowo przeprowadzonego Walnego Zgromadzenia.

### **2. Uchwała nr 2 w sprawie przyjęcia porządku obrad.**

Stosownie do treści §9 ust. 1 b) i ust. 2 Regulaminu Walnych Zgromadzeń ACTION S.A., porządek obrad walnego zgromadzenia poddawany jest pod głosowanie.

Podobnie zatem jak i w przypadku głosowania dotyczącego wyboru przewodniczącego, także i w tym przypadku należy dochować wymagań dotyczących prawidłowości przebiegu Walnego Zgromadzenia.

### **3. - 5. Uchwały nr 3, 4, 5 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu, sprawozdania finansowego, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku oraz z oceny sytuacji Spółki i działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020.**

Zgodnie z art. 395§2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych do koniecznych elementów zwyczajnego walnego zgromadzenia należy, m. in. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ostatni rok obrotowy. W ocenie Zarządu pod obrady Walnego Zgromadzenia Spółki należy poddać także sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny ww. sprawozdań oraz oceny sytuacji Spółki. Wniosek ten wynika z treści 382§3 Kodeksu spółek handlowych i Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (Zasada II.Z.10.) przyjętych przez Spółkę.

Dane zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i sprawozdaniu finansowym poddane zostały analizie biegłego rewidenta, Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej Spółki.

### **6. – 8. Uchwały nr 6, 7, 8 w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ACTION S.A., sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ACTION S.A. oraz sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu, skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wniosku i informacji Zarządu w sprawie podziału zysku oraz oceny sytuacji Grupy Kapitałowej ACTION S.A. za rok obrotowy 2020.**

Zgodnie z art. 63 c ust. 4 ustawy o rachunkowości, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej, tj. Walne Zgromadzenie ACTION S.A. Stosownie do treści art. 395§5 1 Kodeksu spółek handlowych rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej może być przedmiotem zwyczajnego walnego zgromadzenia. Zdaniem Zarządu – z przyczyn wskazanych w uzasadnieniu do uchwał nr 3 – 5 - pod obrady Walnego Zgromadzenia Spółki należy także poddać sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ACTION S.A. oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny obu tych sprawozdań i sytuacji Grupy.

Dane zawarte w sprawozdaniu skonsolidowanym i sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej ACTION S.A. poddane zostały analizie biegłego rewidenta, Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej Spółki.

### **9. Uchwała nr 9 w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Rady Nadzorczej ACTION S.A. o wynagrodzeniach za lata 2019 i 2020**

Zgodnie z art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy. Ponadto na podstawie art. 395 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, podjęcie ww. uchwały powinno być przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za lata 2019 i 2020 przyjęte zostało przez Radę Nadzorczą na podstawie Uchwały Nr 9 z dnia 31.03.2021 r. i zostało poddane ocenie przez biegłego rewidenta w zakresie

określonym art. 90g ust. 10 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

#### **10. Uchwała nr 10 w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2020.**

W związku z wykazaniem w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2020 zyskiem w kwocie 185 890 719,62 zł., Zwyczajne Walne Zgromadzenie ACTION S.A. obowiązane jest – zgodnie z treścią art. 395§2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych - do podjęcia uchwały w sprawie sposobu jego podziału.

Zarząd Spółki w dniu 31.03.2021 r. opublikował w raporcie bieżącym nr 23/2021 swój wniosek co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2020 poprzez przeznaczenie go w całości na kapitał zapasowy. Wniosek ten znajduje oparcie w szczególności w konieczności regulowania zobowiązań wobec wierzycieli w ramach układu w postępowaniu sanacyjnym Spółki, a także aktualnej sytuacji związanej ze stanem epidemii. W ocenie Zarządu powyższe okoliczności oraz straty Spółki ponoszone w latach 2016 – 2019 uzasadniają potrzebę odbudowy kapitałów własnych Spółki.

Uwzględniając zatem powyższe okoliczności Zarząd proponuje aby dokonać podziału zysku Spółki wypracowanego w roku obrotowym 2020 zgodnie z ww. wnioskiem.

#### **11. Uchwała nr 11 w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020.**

Z uwagi na materię zawartą w projekcie uchwały nr 11 (odnosi się ona bezpośrednio do relacji personalnych i odpowiedzialności Zarządu), Zarząd ogranicza swe uzasadnienie w tym zakresie do stwierdzenia, iż sprawa ta należy do wyłącznej kompetencji ZWZA (art. 395§2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych), a wynik głosowania podyktowany winien być względami odnoszącymi się do sytuacji Spółki.

#### **12. Uchwała nr 12 w sprawie udzielenia Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020.**

Podobnie jak w przypadku Zarządu, także członkowie Rady Nadzorczej podlegają ocenie Walnego Zgromadzenia w zakresie wykonania swych obowiązków w ubiegłym roku obrotowym.

W ocenie Zarządu każdy z Członków Rady Nadzorczej w sposób należyty wykonywał powierzoną mu funkcję w roku obrotowym 2020. W związku z tym Zarząd rekomenduje udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej.

#### **13. Uchwała nr 13 w sprawie zmiany tytułu Statutu Spółki**

Zarząd stoi na stanowisku, iż celowe jest dokonanie zmiany tytułu Statutu Spółki ponieważ wskazuje on poprzednią siedzibę, która została zmieniona (z miejscowości Warszawa na miejscowość Zamienie). Zarząd proponuje również, aby z brzmienia tytułu Statutu Spółki usunąć wskazanie siedziby (którą wskazuje Statut w swej treści) celem uniknięcia ewentualnych zmian w przyszłości.

Tytuł Statutu jest jego integralną częścią i w związku z tym powyższe zmiany wymagają zmiany Statutu Spółki.

#### **14. Uchwała nr 14 w sprawie aktualizacji brzmienia §6 ustęp 1 Statutu Spółki.**

Odnosnie sprawy aktualizacji brzmienia § 6 ust. 1 Statutu Spółki, Zarząd Spółki informuje, że wniosek w tym zakresie wiąże się z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki na podstawie art. 3. (KONWERSJA WIERZYTELNOŚCI NA AKCJE) prawomocnego z dniem 15 grudnia 2020 r. postanowienia Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie XVIII Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych z dnia 7 sierpnia 2020 r. w przedmiocie zatwierdzenia układu przyjętego postanowieniem sędziego-komisarza z dnia 6 lutego 2020 r., sygn. akt: XVIII GRs 1/19 (d. X GRs 8/16) oraz rejestracją tego podwyższenia kapitału zakładowego w dniu 22 lutego 2021 r.

Z uwagi na fakt, że omawiane podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło z mocy powołanego wyżej przepisu ustawy oraz postanowienia z dnia 7 sierpnia 2020 r. z chwilą jego uprawomocnienia się, nie została dokonana zmiana Statutu Spółki w tym zakresie. W związku z tym aktualizacja Statutu Spółki przez Walne Zgromadzenie dostosuje jego treść do rzeczywistego stanu prawnego.

**15. Uchwała nr 15 w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.**

W celu wykonania obowiązku rejestracji w KRS zmian Statutu oraz wymagań ustawowych w tym zakresie, powyższa uchwała przewiduje także ustalenie przez Walne Zgromadzenie tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Piotr Bieliński

.....

Sławomir Harazin

.....