

Data: Warszawa, dnia 17 grudnia 2024 r.

Od: **Ignacy Janas, radca prawny**
Kancelaria Radcy Prawnego Ignacy Janas
ul. Trawiasta 22/1, 04-618 Warszawa
ignacy@janas.pl | +48 507 481 057

W imieniu: **Lemuria Partners Sicav P.L.C.**
spółka prawa Republiki Malty, wpisana do rejestru handlowego pod numerem SV 459 prowadzonego przez Maltański Rejestr Biznesowy (*Malta Business Registry*), z siedzibą: Mosta Road NuBis Centre, LJA9012, Lija, Malta, adres dla doręczeń: Bastion Capital, Plac Małachowskiego 2, 00-066 Warszawa – dalej jako „Lemuria”.

Do: **Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna**
z siedzibą w Gdańsku
ul. Budowlanych 31 C, 80-298 Gdańsk
KRS: 0000370553 (dalej: „Spółka”)
biurozarzadu@esotiq.com

Dot.: Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 07.01.2025 r.

Wniosek o podjęcie uchwały w sprawie zbadania przez biegłego, na koszt spółki, określonego zagadnienia związanego z prowadzeniem spraw Spółki.

Szanowni Państwo,

W związku z ogłoszeniem o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 7 stycznia 2025 r. (dalej jako „NWZA”), w imieniu Lemuria Partners Sicav P.L.C. przedkładam: (a) żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad NWZA; (b) wniosek o podjęcie uchwały w sprawie zbadania przez biegłego, na koszt Spółki, określonych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki.

Szczegółowy zakres żądania wraz z projektami uchwał lub uzasadnieniem przedstawiamy poniżej.

I. Legitymacja Lemuria Partners Sicav P.L.C. do zgłoszenia żądania

1. Lemuria posiada łącznie ponad 1/20 kapitału zakładowego Spółki, w związku z czym korzysta niniejszym z uprawnień wynikających z: art. 401 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 84 ust. 1 ustawy o ofercie

publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych. Dla wykazania tych faktów, załączam świadectwa depozytowe.

II. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad NWZA w dn. 07.01.2025

2. Lemuria żąda umieszczenia w porządku obrad NWZA zwołanego na dzień 7 stycznia 2025 r. niżej wskazanych, dodatkowych spraw i punktów obrad:

2.1 Przedstawienie przez zarząd Spółki informacji na temat przygotowania i przeprowadzenia przez Spółkę transakcji zakup nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c („**Nieruchomość**”), w tym w szczególności przedstawienie przez zarząd Spółki informacji w następującym zakresie:

- a. kiedy i od kogo zarząd Spółki powziął informację o tym, że Nieruchomość będzie oferowana do sprzedaży?
- b. kto w imieniu Spółki prowadził negocjacje ze sprzedającym i kto w tych negocjacjach reprezentował sprzedającego?
- c. kiedy i w jakiej formie została zawarta umowa przedwstępna, o której Spółka informowała w punktach 11.6 i 11.7 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał 2024 r. („**Umowa Przedwstępna dot. Nieruchomości**”)?
- d. czy przed zawarciem Umowy Przedwstępnej dot. Nieruchomości Spółka zleciła przeprowadzenie audytu (due diligence) prawnego, technicznego i środowiskowego Nieruchomości i – jeżeli tak – komu audyty te zostały powierzone oraz jakie są wnioski tych audytów?
- e. kto był właścicielem Nieruchomości w dacie zawierania Umowy Przedwstępnej dot. Nieruchomości?
- f. kiedy został oddany do użytkowania budynek posadowiony na Nieruchomości? kto był wykonawcą budynku posadowionego na Nieruchomości i kto był inwestorem inwestycji obejmującej jego posadowienie?
- g. czy budynek posadowiony na Nieruchomości jest objęty uprawnieniami z gwarancji i rękojmi oraz czy uprawnienia te zostaną lub zostały przeniesione na Spółkę?
- h. czy dotychczasowy właściciel Nieruchomości zgłaszał roszczenia związane z ewentualnymi wadami budynku posadowionego na Nieruchomości oraz w jaki sposób roszczenia te były rozstrzygane?
- i. jaka jest łączna powierzchnia użytkowa budynku posadowionego na Nieruchomości? Z jakiej części tej powierzchni korzysta Spółka? Kto korzysta z pozostałej, niezajmowanej przez Spółkę powierzchni użytkowej tego budynku i na jakiej podstawie?
- j. czy Spółka posiada kompetencje własne w zakresie zarządzania i obrotu nieruchomościami komercyjnymi i – jeżeli tak – kto kompetencje te posiada i jakim legitymuje się w tym zakresie doświadczeniem?
- k. czy przed zawarciem Umowy Przedwstępnej dot. Nieruchomości Spółka zleciła wykonanie analizy obejmującej oszacowanie jaki poziom zwrotu z inwestycji w postaci nabycia Nieruchomości uzyska Spółka i – jeżeli tak – komu te analizy zostały powierzone oraz jakie są wyniki tej analizy?

- l. jaki jest wynik porównania oczekiwanego zwrotu inwestycji w postaci nabycia Nieruchomości ze zwrotem z inwestycji dokonywanych w ramach podstawowego zakresu działalności Spółki?
- m. komu Spółka zleciła opracowanie operatu szacunkowego dla Nieruchomości (wzmiankowanego w punktach 11.6 i 11.7 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał 2024 r.) i jaki są ustalenia tego operatu, w tym na jakim poziomie została ustalona wartość Nieruchomości przez rzeczoznawcę majątkowego oraz jakie nieruchomości porównywalne przyjął rzeczoznawca majątkowy przy ustalaniu wartości Nieruchomości i jakie transakcje sprzedaży nieruchomości (rodzaj nieruchomości oraz data sprzedaży) przyjął rzeczoznawca majątkowy przy ustalaniu wartości Nieruchomości?
- n. na jakiej podstawie ustalono wysokość zaliczki danej przez Spółkę (8 milionów złotych) na poczet nabycia Nieruchomości, o której to zaliczce mowa w punktach 11.6 i 11.7 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał 2024 r.? Kto w imieniu Spółki i z kim ze strony sprzedającego negocjował wysokość tej zaliczki?
- o. czy i jeżeli tak, to w jaki sposób - roszczenie Spółki o zwrot zaliczki – w szczególności na wypadek niezawarcia umowy przyrzeczonej sprzedaży Nieruchomości przez Spółkę – zostało zabezpieczone; czy zabezpieczenie miało charakter rzeczowy?
- p. kiedy i z kim Spółka podjęła negocjacje kredytu inwestycyjnego, który Spółka zamierza zaciągnąć na sfinansowanie nabycia Nieruchomości, a o którym mowa w punkcie 11.7 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał 2024 r.? Czy do zawarcia tej umowy finansowania doszło i, jeżeli tak, to: kto jest finansującym, jakie są warunki umowy (w tym oprocentowanie), na ile lat zaciągnięty został kredyt oraz jakie zostały ustanowione zabezpieczenia kredytu?

Uzasadnienie dla wprowadzenia ww. punktu porządku obrad:

W punktach 11.6 i 11.7 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał 2024 r. Spółka podała lakoniczną informację o zawarciu z firmą Escala Investments sp. z o.o. przedwstępnej umowy na zakup nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c, podając jednocześnie, że Spółka dała zaliczkę na poczet tej umowy w kwocie 8 milionów złotych, mimo że w dacie jej dawania nie była znana cena sprzedaży, a jej nabycie miało być finansowane kredytem inwestycyjnym, który dopiero miał zostać zaciągnięty. Analiza raportów bieżących Spółki wskazuje na brak wcześniejszych informacji podawanych przez Spółkę o przystąpieniu do realizacji takiej transakcji i inwestycji z zaangażowaniem znaczących środków pieniężnych. Co więcej, Spółka w dniu 28 listopada 2024 r. (data Raportu Kwartalnego) informowała, że dopiero zamierza pozyskać finansowanie nabycia nieruchomości, a mimo to już wydatkowała kwotę 8 milionów złotych na zaliczkę. Następnie podano, że „Umowa przyrzeczona ma zostać zawarta do 31 grudnia 2024 roku”, a zatem zaledwie 1 miesiąc od daty Raportu Kwartalnego, z którego wynika, że Spółka nie miała zabezpieczonego finansowania na nabycie zaliczkowanej Nieruchomości. Wskazać należy, że wydatkowana w ten sposób kwota 8 milionów złotych stanowi niemal 10% obecnej kapitalizacji Spółki. W Raporcie Kwartalnym brak jest jakichkolwiek informacji i uzyskany przez Spółkę zabezpieczeniu zwrotu tej kwoty w razie niezawarcia umowy przyrzeczonej. W końcu, z rejestru beneficjentów rzeczywistych wynika, że rzeczywistym beneficjentem spółki Escala Investments sp. z o.o. jest Pan Mariusz Jawoszek, który jest dyrektorem i osobą kontrolującą spółkę Patronado Ltd oraz obecnym prezesem zarządu Spółki. W tych warunkach, zachodzi konieczność przedstawienia przez zarząd Spółki wyjaśnień co do przebiegu i uzasadnienia tej transakcji, zawieranej z podmiotem powiązanym.

2.2 Podjęcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania na koszt Spółki, określonego zagadnienia związanego z prowadzeniem spraw Spółki, tj. przygotowania, przeprowadzenia i finansowania inwestycji Spółki polegającej na nabyciu przez Spółkę nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;

Projekt uchwały w tym zakresie stanowi Załączniki nr 1

2.3 Podjęcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania na koszt Spółki, określonego zagadnienia związanego z prowadzeniem spraw Spółki, tj. zawierania przez Spółkę w latach 2021 – 2024 transakcji z podmiotami powiązаныmi ze Spółką lub z Panem Mariuszem Jawoszkim.

Projekt uchwały w tym zakresie stanowi Załączniki nr 2

2.4 Podjęcie uchwały w sprawie wyboru rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania na koszt Spółki, określonego zagadnienia związanego z prowadzeniem spraw Spółki, tj. zawierania przez Spółkę w latach 2021 – 2024 transakcji, w ramach których Spółka zlecała usługi niematerialne.

Projekt uchwały w tym zakresie stanowi Załączniki nr 3

III. Wykaz załączników do pisma:

Do niniejszego pisma dołączamy następujące dokumenty, stanowiące integralną część żądania uzupełnienia porządku obrad NWZA:

1. trzy projekt uchwały dotyczącej punktów obrad wskazanych w punktach 2.2 – 2.4 niniejszego pisma;
2. świadectwa depozytowe;
3. odpis pełnomocnictwa.

Z poważaniem,

Ignacy Janas

radca prawny

Załącznik nr 1:

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

Uchwała nr [...]]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna („Spółka”)

z dnia 7 stycznia 2025 r.

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

tj. przygotowania, przeprowadzenia i finansowania inwestycji Spółki polegającej na nabyciu przez Spółkę nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna („Spółka”)** niniejszym postanawia co następuje:

§1

Oznaczenie rewidenta do spraw szczególnych

1. Stosownie do postanowień art. 84 ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej jako: „Ustawa o Ofercie”), Zwyczajne Walne Zgromadzenia Spółki, powołuje jako rewidenta do spraw szczególnych, o którym mowa w art. 84 ust. 1 Ustawy o Ofercie następujący podmiot:

[...]

(dalej jako: „Rewident”).

2. Rewident spełnia warunki, o których mowa w art. 84 ust. 2 i 3 Ustawy o Ofercie.
3. Rewident wykona badanie zgodnie z przedmiotem i zakresem określonym w §2 poniżej.
4. Badanie przeprowadzone zostanie na podstawie umowy, którą Spółka zawrze z Rewidentem w terminie 14 dni od dnia powzięcia niniejszej uchwały lub w terminie 21 dni od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta, na warunkach przedstawionych w ofercie, której kopia stanowi załącznik do Uchwały.

§2

Przedmiot i zakres badania

1. Przedmiot i zakres badania obejmować będzie:

zbadanie sposobu prowadzenia spraw Spółki w zakresie przygotowania, przeprowadzenia i finansowania inwestycji Spółki polegającej na nabyciu przez Spółkę nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c, o której Spółka informowała w punktach 11.6 i 11.7 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał 2024 r.;

2. Badanie, o którym mowa w § 2 ust. 1 Uchwały obejmuje:
- a) Ustalenie przebiegu negocjacji Spółki oraz spółki Escala Investments sp. z o.o. w zakresie warunków i treści umowy przedwstępnej i umowy przyrzeczonej (jeżeli taka zostanie zawarta) nabycia przez Spółkę nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c, a następnie ocena przebiegu tych negocjacji z uwzględnieniem zasad gospodarności i należytego zarządzania finansami Spółki;
 - b) Ustalenie, czy w toku transakcji nabycia przez Spółkę nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c od spółki Escala Investments sp. z o.o. osoby reprezentujące Spółkę działały w warunkach konfliktu interesów oraz jakie zasady zarządzania konfliktem interesów przyjęto w toku transakcji Spółki ze spółką Escala Investments sp. z o.o, której beneficjentem rzeczywistym jest członek zarządu Spółki – Pan Mariusz Jawoszek.
 - c) Ustalenie wartości rynkowej nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c.
 - d) Zbadanie wydatkowania przez Spółkę kwoty 8 milionów złotych jako zaliczki na poczet ceny nabycia ww. nieruchomości, w tym ustalenie: komu zaliczka została zapłacona, na podstawie jakiej dokumentacji dokonano zapłaty, kto zlecił wykonanie zapłaty, czy dając zaliczkę Spółka ustaliła wartość zaliczkowanej nieruchomości, czy dając zaliczkę Spółka uzyskała zabezpieczenie roszczenia o jej zwrot; a następnie ocena sposobu prowadzenia spraw Spółki w tym zakresie z perspektywy gospodarności i należytego zarządzania finansami przedsiębiorstwa;
 - e) Ocena, czy zapłata przez Spółkę kwoty 8 milionów złotych tytułem zaliczki na poczet ceny nabycia ww. nieruchomości w warunkach braku ustalenia ceny, na poczet której tę zaliczkę dano spełnia wymogi gospodarności i należytego zarządzania finansami przedsiębiorstwa;
 - f) Ocena, czy zapłata przez Spółkę kwoty 8 milionów złotych tytułem zaliczki na poczet ceny nabycia ww. nieruchomości w warunkach braku zapewnionego finansowania nabycia nieruchomości spełnia wymogi gospodarności i należytego zarządzania finansami przedsiębiorstwa;
 - g) Zbadanie, czy przed zawarciem umowy przedwstępnej lub umowy przyrzeczonej nabycia ww. nieruchomości (jeżeli umowa przyrzeczona została zawarta), Spółka zleciła przeprowadzenie audytu (due diligence) prawnego, technicznego i środowiskowego nabywanej nieruchomości i – jeżeli tak – komu audytu te zostały powierzone oraz jakie są wnioski tych audytów; a następnie ocena sposobu prowadzenia spraw Spółki w tym zakresie z perspektywy gospodarności i należytego zarządzania finansami przedsiębiorstwa;
 - h) Zbadanie, czy przed zawarciem umowy przedwstępnej lub umowy przyrzeczonej nabycia ww. nieruchomości (jeżeli umowa przyrzeczona została zawarta), Spółka: (i) zleciła opracowanie analizy celowości wydatkowania środków pieniężnych Spółki na nabycie nieruchomości, (ii) zleciła ocenę adekwatności nabywanej nieruchomości do potrzeb operacyjnych Spółki; (iii) określiła planowany zwrot z tak dokonanej inwestycji i oceniła celowość takiej inwestycji, w szczególności w porównaniu z inwestowaniem w podstawową działalność Spółki; (iv) zleciła analizę porównawczą nieruchomości dostępnych do nabycia na rynku od podmiotów niepowiązanych – przed zawarciem umowy przedwstępnej nabycia nieruchomości do podmiotu, którego beneficjentem rzeczywistym jest Pan Mariusz Jawoszek (członek zarządu Spółki); a następnie ocena sposobu prowadzenia spraw Spółki w tym zakresie z perspektywy gospodarności i należytego zarządzania finansami przedsiębiorstwa;

§3

Rodzaje dokumentów, które Spółka powinna udostępnić Rewidentowi

1. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd i Radę Nadzorczą do udostępnienia Rewidentowi następujących będących w posiadaniu Spółki lub dostępnych dla Spółki dokumentów:
 - a) Korespondencji pomiędzy Spółką oraz Escala Investments sp. z o.o, w przedmiocie sprzedaży nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - b) Posiadanych przez Spółkę raportów, opinii i wyników analiz: dotyczących ww. nieruchomości, jej wyceny, porównania alternatywnych nieruchomości oferowanych na rynku, raportów z audytów nieruchomości, wyników badań typu due diligence, analiz celowości i rentowności nabycia przedmiotowej nieruchomości;
 - c) Umowy przedwstępnej, zawartej przez Spółkę, a dotyczącej nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - d) Umowy przyrzeczonej, zawartej przez Spółkę, a dotyczącej nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - e) Umowy leasingu nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - f) Umowy najmu, na podstawie której Spółka korzystała z nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c przed jej nabyciem przez Spółkę;
 - g) Wniosków kredytowych, z którymi Spółka wystąpiła do podmiotów finansujących, w celu pozyskania finansowania nabycia nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - h) Umowy kredytu lub innej umowy, na podstawie której Spółka pozyskała finansowanie nabycia nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - i) Umów najmu, na podstawie których inne podmioty korzystają z nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c;
 - j) Dokumentacji księgowej, faktur, rachunków, potwierdzeń przelewów, dokumentujących wydatkowanie przez Spółkę zaliczki lub ceny nabycia nieruchomości w Gdańsku przy ulicy Budowlanych 31c
2. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd do udostępnienia Rewidentowi dokumentów, o których mowa w ust. 1 powyżej nie później niż w terminie 3 miesięcy po powzięciu Uchwały lub nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta.
3. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd i Radę Nadzorczą do współdziałania z Rewidentem celem umożliwienia sprawnego przeprowadzenia badania, w tym udzielania wyjaśnień określonych w art. 86 ust. 1 Ustawy o Ofercie.

§4

Termin rozpoczęcia badania oraz przedstawienia sprawozdania

1. Rewident rozpocznie prace nie później niż w terminie 3 miesięcy po powzięciu Uchwały lub nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta.
2. W przypadku pozyskania przez Rewidenta informacji lub danych stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa, Rewident zobowiązany będzie zachować je 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.
3. Rewident zobowiązany jest do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej Spółki w terminie 3 miesięcy od dnia rozpoczęcia pracy zgodnie z ust. 1 powyżej.

§5

Wejście w życie Uchwały

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Załącznik nr 2:

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

Uchwała nr [...]]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna („Spółka”)

z dnia 7 stycznia 2025 r.

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

tj. zawierania przez Spółkę w latach 2021 – 2024 transakcji z podmiotami powiązanymi ze Spółką lub z Panem Mariuszem Jawoszkim.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna („Spółka”)** niniejszym postanawia co następuje:

§1

Oznaczenie rewidenta do spraw szczególnych

1. Stosownie do postanowień art. 84 ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej jako: „Ustawa o Ofercie”), Zwyczajne Walne Zgromadzenia Spółki, powołuje jako rewidenta do spraw szczególnych, o którym mowa w art. 84 ust. 1 Ustawy o Ofercie następujący podmiot:

[...]

(dalej jako: „Rewident”).

2. Rewident spełnia warunki, o których mowa w art. 84 ust. 2 i 3 Ustawy o Ofercie.
3. Rewident wykona badanie zgodnie z przedmiotem i zakresem określonym w §2 poniżej.
4. Badanie przeprowadzone zostanie na podstawie umowy, którą Spółka zawrze z Rewidentem w terminie 14 dni od dnia powzięcia niniejszej uchwały lub w terminie 21 dni od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta, na warunkach przedstawionych w ofercie, której kopia stanowi załącznik do Uchwały.

§2

Przedmiot i zakres badania

1. Przedmiot i zakres badania obejmować będzie zbadanie sposobu prowadzenia spraw Spółki w zakresie: zawierania przez Spółkę w latach 2021 – 2024 transakcji z podmiotami powiązanymi ze Spółką lub z Panem Mariuszem Jawoszkim i rynkowego charakteru tych transakcji.

2. Badanie, o którym mowa w § 2 ust. 1 Uchwały obejmuje:
- a) Ustalenie listy podmiotów powiązanych ze Spółką lub z Panem Mariuszem Jawoszkim, które w latach 2021 – 2024 zawierały umowy ze Spółką (także w formie innej niż pisemna) lub na rzecz których Spółka dokonywała płatności;
 - b) Ustalenie procesu zawierania umów lub udzielania zleceń podmiotom powiązanych ze Spółką lub z Panem Mariuszem Jawoszkim, w tym ustalenie, czy Pan Mariusz Jawoszek przed zawarciem takich umów lub udzieleniem takich zleceń kontaktował się z członkami zarządu Spółki w celu wydawania instrukcji lub poleceń, co do działań, które Spółka winna podjąć;
 - c) Ustalenie i ocenę z perspektywy należytego zabezpieczenia interesów Spółki przebiegu zawierania takich umów oraz dokonywania takich płatności, z uwzględnieniem celowości dokonywanych zleceń przez Spółkę, przyjętej przez Spółkę procedury odbioru świadczeń od podmiotów powiązanych ze Spółką lub z Panem Mariuszem Jawoszkim oraz rynkowego charakteru wynagrodzenia płaconego przez Spółkę na rzecz podmiotów powiązanych ze Spółką oraz z Panem Mariuszem Jawoszkim;
 - d) Ustalenie, czy w takich transakcjach osoby reprezentujące Spółkę działały w warunkach konfliktu interesów oraz jakie zasady zarządzania konfliktem interesów przyjęto w toku transakcji Spółki ze spółką Escala Investments sp. z o.o, której beneficjentem rzeczywistym jest członek zarządu Spółki – Pan Mariusz Jawoszek.

§3

Rodzaje dokumentów, które Spółka powinna udostępnić Rewidentowi

1. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd i Radę Nadzorczą do udostępnienia Rewidentowi następujących będących w posiadaniu Spółki lub dostępnych dla Spółki dokumentów:
 - a) Korespondencji pomiędzy Spółką oraz Panem Mariuszem Jawoszkim w latach 2021 - 2024;
 - b) Dokumentacji księgowej i wyciągów z rachunków bankowych Spółki za lata 2021 – 2024;
 - c) Faktur wystawionych Spółce przez Pana Mariusza Jawoszka lub podmioty z nim lub ze Spółką powiązane - za lata 2021 – 2024;
 - d) Umów zawartych przez Spółkę z Panem Mariuszem Jawoszkim lub podmiotami z nim lub ze Spółką powiązanymi - za lata 2021 – 2024;
 - e) Posiadanych przez Spółkę dowodów wykonania świadczeń na rzecz Spółki przez Pana Mariusza Jawoszka lub podmioty powiązane z nim lub ze Spółką,
2. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd do udostępnienia Rewidentowi dokumentów, o których mowa w ust. 1 powyżej nie później niż w terminie 3 miesięcy po powzięciu Uchwały lub nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta.

3. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd i Radę Nadzorczą do współdziałania z Rewidentem celem umożliwienia sprawnego przeprowadzenia badania, w tym udzielania wyjaśnień określonych w art. 86 ust. 1 Ustawy o Ofercie.

§4

Termin rozpoczęcia badania oraz przedstawienia sprawozdania

1. Rewident rozpocznie prace nie później niż w terminie 3 miesięcy po powzięciu Uchwały lub nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta.
2. W przypadku pozyskania przez Rewidenta informacji lub danych stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa, Rewident zobowiązany będzie zachować je 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.
3. Rewident zobowiązany jest do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej Spółki w terminie 3 miesięcy od dnia rozpoczęcia pracy zgodnie z ust. 1 powyżej.

§5

Wejście w życie Uchwały

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Załącznik nr 3:

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

Uchwała nr [...]]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna („Spółka”)

z dnia 7 stycznia 2025 r.

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

tj. zawierania przez Spółkę w latach 2021 – 2024 transakcji, w ramach których Spółka zlecała usługi niematerialne.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie **Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna** („Spółka”) niniejszym postanawia co następuje:

§1

Oznaczenie rewidenta do spraw szczególnych

1. Stosownie do postanowień art. 84 ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej jako: „Ustawa o Ofercie”), Zwyczajne Walne Zgromadzenia Spółki, powołuje jako rewidenta do spraw szczególnych, o którym mowa w art. 84 ust. 1 Ustawy o Ofercie następujący podmiot:
[...]
(dalej jako: „Rewident”).
2. Rewident spełnia warunki, o których mowa w art. 84 ust. 2 i 3 Ustawy o Ofercie.
3. Rewident wykona badanie zgodnie z przedmiotem i zakresem określonym w §2 poniżej.
4. Badanie przeprowadzone zostanie na podstawie umowy, którą Spółka zawrze z Rewidentem w terminie 14 dni od dnia powzięcia niniejszej uchwały lub w terminie 21 dni od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta, na warunkach przedstawionych w ofercie, której kopia stanowi załącznik do Uchwały.

§2

Przedmiot i zakres badania

1. Przedmiot i zakres badania obejmować będzie zbadanie sposobu prowadzenia spraw Spółki w zakresie: zawierania przez Spółkę w latach 2021 – 2024 transakcji, w ramach których Spółka zlecała usługi niematerialne.
2. Badanie, o którym mowa w § 2 ust. 1 Uchwały obejmie:

- a) Ustalenie listy podmiotów, którym Spółka w latach 2021 – 2024 zlecała wykonanie usług niematerialnych (usługi doradcze, szkoleniowe, audytu finansowego, zarządcze, marketingowe, prawne, księgowo-reklamowe, badania rynku, rekrutacji pracowników i pozyskiwania personelu), a którym, w ww. okresie Spółka zapłaciła wynagrodzenie w łącznej kwocie co najmniej 500.000 zł netto.
- b) Ocenę tych zleceń i otrzymanych świadczeń z perspektywy celowości oraz należytej ochrony interesów Spółki jak również ocenę rynkowego charakteru umów zawartych przez Spółkę z podmiotami o których mowa w lit. a).
- c) Ustalenie świadczeń otrzymanych przez Spółkę, od podmiotów, o których mowa w lit. a), w tym ustalenie, czy Spółka dysponuje dowodami wykonania tych świadczeń.

§3

Rodzaje dokumentów, które Spółka powinna udostępnić Rewidentowi

1. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd i Radę Nadzorczą do udostępnienia Rewidentowi następujących będących w posiadaniu Spółki lub dostępnych dla Spółki dokumentów:
 - a) Dokumentacji księgowej i wyciągów z rachunków bankowych Spółki za lata 2021 – 2024;
 - b) Faktur wystawionych Spółce przez wykonawców usług niematerialnych (usługi doradcze, szkoleniowe, audytu finansowego, zarządcze, marketingowe, prawne, księgowo-reklamowe, badania rynku, rekrutacji pracowników i pozyskiwania personelu) w latach 2021 – 2024;
 - c) Umów zawartych przez Spółkę wykonawcami usług niematerialnych (usługi doradcze, szkoleniowe, audytu finansowego, zarządcze, marketingowe, prawne, księgowo-reklamowe, badania rynku, rekrutacji pracowników i pozyskiwania personelu) w latach 2021 – 2024;
 - d) Dowodów wykonania świadczeń przez wykonawców usług niematerialnych (usługi doradcze, szkoleniowe, audytu finansowego, zarządcze, marketingowe, prawne, księgowo-reklamowe, badania rynku, rekrutacji pracowników i pozyskiwania personelu) w latach 2021 – 2024;
2. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd do udostępnienia Rewidentowi dokumentów, o których mowa w ust. 1 powyżej nie później niż w terminie 3 miesięcy po powzięciu Uchwały lub nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta.
3. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje jej Zarząd i Radę Nadzorczą do współdziałania z Rewidentem celem umożliwienia sprawnego przeprowadzenia badania, w tym udzielania wyjaśnień określonych w art. 86 ust. 1 Ustawy o Ofercie.

§4

Termin rozpoczęcia badania oraz przedstawienia sprawozdania

1. Rewident rozpocznie prace nie później niż w terminie 3 miesięcy po powzięciu Uchwały lub nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia sądu o powołaniu Rewidenta.

2. W przypadku pozyskania przez Rewidenta informacji lub danych stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa, Rewident zobowiązany będzie zachować je 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.
3. Rewident zobowiązany jest do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej Spółki w terminie 3 miesięcy od dnia rozpoczęcia pracy zgodnie z ust. 1 powyżej.

§5

Wejście w życie Uchwały

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.