

„Uchwała nr .../2015 z dnia 8 kwietnia 2015 r.

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki pod firmą IMAGIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

(dalej również jako „Spółka”)

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

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą: IMAGIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, 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 Spółki – Pana Marcina Niewęglowskiego, powołuje [REDACTED] (dalej jako „**Biegły**” lub „**Rewident**”), jako rewidenta do zbadania określonych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki.
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 tygodnia od dnia powzięcia niniejszej uchwały, na warunkach przedstawionych w ofercie z dnia [REDACTED] stanowiącej załącznik do tej uchwały.

§ 2

Przedmiot i zakres badania

1. Przedmiot i zakres badania obejmować będzie zbadanie prowadzenia spraw Spółki w zakresie dotyczącym:
 - 1) określonych działań Zarządu Spółki wobec podmiotu zależnego wobec Spółki – spółki pod firmą: GPS Konsorcjum sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako „**GPSK**”) oraz spółki pod firmą: mapGO24 S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej jako „**mapGO24**”) w okresie od dnia 2 października 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały;
 - 2) określonych działań Zarządu Spółki w zakresie dochodzenia wymagalnych wierzytelności od spółki pod firmą: PC Guard S.A. z siedzibą w Poznaniu (dalej jako „**PC Guard**”) oraz spółki pod firmą: CG Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (dalej jako „**CG Finanse**”) wynikających z posiadanych przez Spółkę obligacji na okaziciela oraz udzielonych pożyczek w łącznej kwocie ok. 15 mln PLN.
2. Przedmiot i zakres badania obejmą weryfikację następujących kwestii:
 - 1) z jakich przyczyn – zgodnie z wiadomościami będącymi w posiadaniu Spółki – w III oraz IV kwartale roku obrotowego 2014 GPSK utworzyła rezerwę na określoną wartość towarów, a także czy Zarząd Spółki podejmował jakieś działania w celu wyjaśnienia zasadności utworzenia przedmiotowych rezerw oraz ich wysokości, w tym dysponuje

- odpowiednimi analizami, wycenami lub stanowiskami przygotowanymi przez biegłych rewidentów?;
- 2) w przypadku istnienia analiz, wycen lub stanowisk określonych w pkt. 1) powyżej, kto przygotował przedmiotowe materiały?;
 - 3) czy Zarząd Spółki lub poszczególni jego członkowie mieli świadomość, konsultowali lub wyrazili zgodę na sprzedaż przez GPSK zgromadzonych towarów poniżej ceny nabycia przedmiotowych aktywów?;
 - 4) jakie działania podejmował Zarząd Spółki lub poszczególni jego członkowie w celu zachowania aktualnej bazy kontrahentów oraz pozyskania nowych kontrahentów dla GPSK?;
 - 5) z jakich przyczyn – zgodnie z wiadomościami będącymi w posiadaniu Spółki – GPSK pomimo dokonania zamówienia dodatkowego sprzętu elektronicznego do dalszej sprzedaży oraz zaliczkowania przedmiotowej dostawy, ostatecznie nie odebrała zamówionego towaru, co doprowadziło do wyrządzenia GPSK szkody w postaci utraty wspomnianej zaliczki, a także czy Zarząd Spółki podejmował jakieś działania w celu zapobieżenia lub wyjaśnienia tej sytuacji?;
 - 6) mając na względzie że Spółka jest spółką dominującą wobec GPSK, co oznacza, iż Zarząd Spółki jako organ wykonujący w imieniu Spółki uprawnienia właścicielskie w GPSK na bieżąco monitoruje działalność GPSK oraz wpływa na treść podejmowanych przez Zgromadzenie Wspólników GPSK uchwał, na jakiej podstawie Zarząd Spółki ustalił, iż GPSK powinna zakończyć prowadzenie działalności operacyjnej, a w szczególności czy w tym zakresie sporządzono jakiekolwiek analizy, biznesplany lub strategię?;
 - 7) w przypadku istnienia analiz, biznesplanów lub strategii określonych w pkt. 6) powyżej, kto przygotował przedmiotowe materiały?;
 - 8) na jakiej podstawie Zarząd Spółki wyliczył wartość rezerw aktualizujących wartość inwestycji w GPSK oraz mapGO24, o których mowa w raporcie okresowym za IV kwartał roku obrotowego 2014, a w szczególności jakie wartości rezerw Zarząd Spółki przyjął w odniesieniu do każdej z powyższych inwestycji?;
 - 9) z jakich przyczyn Zarząd Spółki w sposób pośredni powziął decyzję o zaprzestaniu od dnia 1 kwietnia 2015 r. świadczenia usługi „mapGO24” przez spółkę mapGo24, a w szczególności czy w tym zakresie sporządzono jakiekolwiek analizy, biznesplany lub strategię?;
 - 10) w przypadku istnienia analiz, biznesplanów lub strategii określonych w pkt. 9) powyżej, kto przygotował przedmiotowe materiały?;
 - 11) czy w świetle okoliczności wynikających z ustaleń związanych z odpowiedzią na pytania określone w pkt. 1) – 10) powyżej uzasadnione jest stwierdzenie, wedle którego członkowie Zarządu Spółki podejmując działania związane z GPSK – mając na uwadze zasady racjonalnej gospodarki – kierował się wyłącznie interesem Spółki oraz dążeniem do maksymalizacji zysków Spółki i jej Grupy Kapitałowej?;
 - 12) jakie działania Zarząd Spółki podjął w celu dochodzenia przez Spółkę wierzytelności przysługujących Spółce wobec PC Guard oraz CG Finanse?;

- 13) czy członkowie Zarządu Spółki podejmowali jakiekolwiek negocjacje z PC Guard oraz CG Finanse, mające na celu ustalenie zasad spłaty wymagalnych wierzytelności Spółki, a także czy istnieją jakiekolwiek porozumienia pomiędzy Spółką a PC Guard oraz CG Finanse dotyczące zasad spłaty zobowiązań PC Guard oraz CG Finanse wobec Spółki?;
- 14) w przypadku udzielenia odpowiedzi pozytywnej na pytanie określone w pkt. 13) powyżej, jaka jest treść przedmiotowych porozumień oraz jakie podmioty są ich stronami?;
- 15) w przypadku udzielenia odpowiedzi pozytywnej na pytanie określone w pkt. 13) powyżej, czy treść przedmiotowych porozumień odnosi się do transakcji nabycia w dniu 3 października 2014 r. przez spółkę pod firmą: Magna Inwestycje sp. z o.o. S.K.A. z siedzibą w Warszawie 2.791.571 akcji Spółki od spółki pod firmą: CRX Holdings Limited z siedzibą w Larnace (Republika Cypryjska)?;
- 16) czy Zarząd Spółki podjął jakiekolwiek działania mające na celu wyegzekwowanie od PC Guard oraz CG Finanse należnych Spółce wierzytelności poprzez realizację udzielonych Spółce zabezpieczeń związanych z omawianymi wierzytelnościami?;
- 17) czy w świetle okoliczności wynikających z ustaleń związanych z odpowiedzią na pytania określone w pkt. 11) – 16) powyżej uzasadnione jest stwierdzenie, wedle którego działania podejmowane w związku z dochodzeniem przez Spółkę przysługujących jej wobec PC Guard oraz CG Finanse roszczeń – mając na uwadze zasadę racjonalnej gospodarki – kierował się wyłącznie interesem Spółki oraz dążeniem do maksymalizacji zysków Spółki?

§ 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) będącej w posiadaniu Spółki kompletnej dokumentacji dotyczącej GPSK, w tym strategii, analiz, raportów lub innych opracowań o podobnym charakterze dotyczących sytuacji finansowej GPSK, a także umów zlecających przygotowane wspomnianych dokumentów, a także ofert na ich przygotowanie;
 - 2) będącej w posiadaniu Spółki kompletnej dokumentacji dotyczącej mapGO24, w tym strategii, analiz, raportów lub innych opracowań o podobnym charakterze dotyczących sytuacji finansowej mapGO24, a także umów zlecających przygotowane wspomnianych dokumentów, a także ofert na ich przygotowanie;
 - 3) wszelkich będących w posiadaniu Spółki dokumentów, ofert, notatek oraz korespondencji (listownej, e – mail oraz zachowanych sms) pomiędzy członkami Zarządu Spółki oraz osobami sporządzającymi dokumenty, o których mowa w pkt. 1 - 2) powyżej (ewentualnie także z podmiotami zewnętrznymi);
 - 4) wszelkich będących w posiadaniu Spółki faktur, zamówień oraz wyciągów księgowych dotyczących zamawiania przez GPSK dostawy towaru oraz sprzedaży towaru zmagazynowanego przez GPSK;

- 5) wszelkich będących w posiadaniu Spółki dokumentów, ofert, notatek oraz korespondencji (listownej, e – mail oraz zachowanych sms) pomiędzy członkami Zarządu Spółki oraz znanymi Spółce kontrahentami GPSK oraz potencjalnymi kontrahentami GPSK;
 - 6) kompletnej dokumentacji dotyczącej działań podejmowanych przez członków Zarząd Spółki w odniesieniu do GPSK oraz mapGO24 w okresie od dnia 2 października 2014 do dnia powzięcia niniejszej uchwały;
 - 7) kompletnych jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Spółki opublikowanych za okres od 1 stycznia 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały;
 - 8) kompletnej dokumentacji finansowej za rok 2014 oraz I kwartał 2015 r., dotyczącej kwestii będących przedmiotem badania (w tym danych z systemu księgowego);
 - 9) kompletnej dokumentacji korporacyjnej Spółki obejmującej przebieg posiedzeń Zarządu Spółki w okresie od dnia 2 października 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały;
 - 10) książki korespondencji prowadzonej przez Spółkę w okresie od dnia 2 października 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały w zakresie korespondencji prowadzonej pomiędzy Spółką, członkami Zarządu Spółki a PC Guard lub PC Finanse;
 - 11) będącej w posiadaniu Spółki korespondencji listownej, e – mail, zachowanych sms, pomiędzy członkami Zarządu Spółki a PC Guard lub PC Finanse z okresu od dnia 2 października 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały;
 - 12) wszelkich pism oraz wniosków kierowanych przez członków Zarządu Spółki do PC Guard lub PC Finanse (względnie członków Zarządu tych spółek) w okresie od dnia 2 października 2014 r. do dnia powzięcia niniejszej uchwały;
 - 13) wszelkich dokumentów, ofert, notatek oraz korespondencji między członkami Zarządu Spółki dotyczącej wierzytelności przysługujących wobec PC Guard oraz CG Finanse.
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 2 tygodni 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 materiałów będących podstawą badania.
2. Biegły będzie uprawniony do nadzorowania i konsultowania ze Spółką procesu udostępniania materiałów, 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. Wszelkie informacje objęte ochroną danych osobowych będą przekazane tylko w zakresie obejmującym kontakty pomiędzy Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki a Akcjonariuszami oraz 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 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 **2 miesięcy** od dnia przekazania Biegłemu ostatnich materiałów wskazanych w § 3 ust. 1 powyżej.

§ 5

Wejście w życie uchwały

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.”