

Uchwała Nr 61/2023

Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

z dnia 26 stycznia 2023 r.

w sprawie utrzymania w mocy Uchwały Nr 1120/2022 Zarządu Giełdy z dnia 1 grudnia 2022 r. w sprawie zawieszenia i wykluczenia z obrotu na rynku NewConnect akcji spółki TAXUS FUND S.A.

§ 1

Na podstawie § 12a ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Giełdy po zapoznaniu się z opinią Rady Giełdy w przedmiotowej sprawie postanawia utrzymać w mocy Uchwałę Nr 1120/2022 Zarządu Giełdy z dnia 1 grudnia 2022 r. w sprawie zawieszenia i wykluczenia z obrotu na rynku NewConnect akcji spółki TAXUS FUND S.A.

§ 2

1. Zgodnie z § 12a ust. 4 zd. pierwsze Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu wykluczenie z obrotu na rynku NewConnect akcji spółki TAXUS FUND S.A., oznaczonych kodem „PLTXSFN00012”, nastąpi z upływem dnia 2 lutego 2023 r.
2. Zgodnie z § 12a ust. 4 zd. drugie Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu do czasu upływu terminu, o którym mowa w ust. 1, obrót na rynku NewConnect akcjami spółki TAXUS FUND S.A., oznaczonymi kodem „PLTXSFN00012”, pozostaje zawieszony.

§ 3

Na podstawie § 25 ust. 9-11 Załącznika Nr 2 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Giełdy postanawia, co następuje:

- 1) zlecenia maklerskie na akcje spółki TAXUS FUND S.A., o których mowa w § 2, przekazane w alternatywnym systemie obrotu, a niezrealizowane do dnia 26 stycznia 2023 r. (włącznie), tracą ważność;
- 2) począwszy od dnia 27 stycznia 2023 r. zlecenia maklerskie na akcje spółki TAXUS FUND S.A., o których mowa w § 2, nie będą przyjmowane.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

CZŁONEK ZARZĄDU

Monika Gorgoń

UZASADNIENIE

Zgodnie z § 12a ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Regulamin ASO”), w przypadku podjęcia przez Organizatora Alternatywnego Systemu uchwały o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu w alternatywnym systemie, w terminie 10 dni roboczych od daty przekazania emitentowi decyzji o wykluczeniu z obrotu, emitent może złożyć na piśmie wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy. Wniosek uważa się za złożony w dacie wpłynięcia oryginału wniosku do kancelarii Organizatora Alternatywnego Systemu.

Z kolei zgodnie z § 12a ust. 3 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu zobowiązany jest niezwłocznie rozpatrzyć wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy, nie później jednak niż w terminie 30 dni roboczych od dnia jego złożenia, po uprzednim zasięgnięciu opinii Rady Giełdy.

W dniu 13 grudnia 2022 r. zarząd spółki TAXUS FUND S.A. („Emitent”/„Spółka”), działając na podstawie wskazanych powyżej przepisów, złożył wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy wykluczenia z obrotu na rynku NewConnect akcji Spółki, wnosząc o uchylenie w całości Uchwały Nr 1120/2022 Zarządu Giełdy z dnia 1 grudnia 2022 r. („Uchwała Nr 1120/2022”). Jednocześnie Emitent wskazał, że jeżeli wniosek o uchylenie nie zostanie uznany w całości, wówczas wnosi o zmianę Uchwały Nr 1120/2022 w zakresie wydłużenia terminu realizacji warunków zawieszających wykluczenie o co najmniej dodatkowe 90 dni, natomiast jeżeli Uchwała Nr 1120/2022 nie zostanie uchylona w całości, to wówczas wnosi o uchylenie obowiązku zawarcia umowy z Autoryzowanym Doradcą.

Mając powyższe na uwadze, należy zauważyć, co następuje.

Do dnia 1 grudnia 2022 r., czyli do dnia podjęcia przez Zarząd Giełdy Uchwały Nr 1120/2022, spółka TAXUS FUND S.A. nie wypełniła następujących obowiązków, do których realizacji była zobowiązana na podstawie właściwych przepisów Regulaminu ASO, tudzież które zostały na nią nałożone przez Zarząd Giełdy zgodnie z właściwymi przepisami Regulaminu ASO:

- 1) nie przekazała, w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, 15 raportów kwartalnych (za kolejne kwartały, począwszy od raportu za I kwartał roku obrotowego 2019 do raportu za III kwartał roku obrotowego 2022),
- 2) nie przekazała, w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, raportu rocznego za rok obrotowy 2021,

- 3) nie wypełniła obowiązku zawarcia umowy z Autoryzowanym Doradcą w zakresie doradztwa przy wypełnianiu obowiązków informacyjnych oraz monitorowania prawidłowości wypełniania tych obowiązków, obowiązującej w okresie co najmniej jednego roku od dnia jej zawarcia, oraz obowiązków z tym związanych, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 2 - 5 Uchwały Nr 1120/2022.

Po podjęciu przez Zarząd Giełdy decyzji w sprawie warunkowego wykluczenia akcji spółki TAXUS FUND S.A. z obrotu na rynku NewConnect, Spółka w wyznaczonym w Uchwale Nr 1120/2022 terminie, w którym zobowiązana była do realizacji zaległych obowiązków (30 grudnia 2022 r.), a od dochowania którego to terminu uzależniono możliwość niedojścia do skutku wykluczenia jej akcji z obrotu, przekazała do publicznej wiadomości jedynie część zaległych raportów okresowych, to jest 12 zaległych raportów kwartalnych (za lata 2019-2021), w tym kolejno w dniach:

- 9 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raporty kwartalne za I, II, III i IV kwartał roku obrotowego 2019 oraz raporty kwartalne za I i II kwartał roku obrotowego 2020,
- 10 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raport kwartalny za III kwartał roku obrotowego 2020,
- 11 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raport kwartalny za IV kwartał roku obrotowego 2020,
- 19 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2021,
- 20 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raport kwartalny za II kwartał roku obrotowego 2021,
- 23 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raport kwartalny za III kwartał roku obrotowego 2021,
- 28 grudnia 2022 r., Spółka przekazała raport kwartalny za IV kwartał roku obrotowego 2021.

Jak z powyższego wynika, we wskazanym terminie, wyznaczonym Uchwałą Nr 1120/2022, czyli do dnia 30 grudnia 2022 r., Spółka nie wypełniła pozostałych warunków określonych w tej uchwale, a mianowicie:

- 1) nie przekazała, w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, raportu rocznego za rok obrotowy 2021,
- 2) nie przekazała, w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, trzech zaległych raportów kwartalnych, to jest:

- raportu kwartalnego za I kwartał roku obrotowego 2022,
- raportu kwartalnego za II kwartał roku obrotowego 2022,
- raportu kwartalnego za III kwartał roku obrotowego 2022,

3) nie zrealizowała warunków dotyczących umowy z Autoryzowanym Doradcą, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 2 - 5 Uchwały Nr 1120/2022.

Wskazane powyżej raporty kwartalne zostały ostatecznie przekazane po terminie wyznaczonym Uchwałą Nr 1120/2022, kolejno w dniach: 5 stycznia 2023 r., 7 stycznia 2023 r. oraz 9 stycznia 2023 r., natomiast raport roczny za rok obrotowy 2021 został opublikowany w dniu 12 stycznia 2023 r.

Abstrahując od faktu opublikowania ww. trzech raportów kwartalnych oraz raportu rocznego za rok obrotowy 2021 po terminie wyznaczonym w Uchwale Nr 1120/2022, do dnia podjęcia niniejszej uchwały Spółka nie wypełniła pozostałych warunków zawieszających, od których realizacji Zarząd Giełdy uzależnił możliwość niedojścia do skutku wykluczenia jej akcji z obrotu na rynku NewConnect, a których wypełnienie Zarząd Giełdy uznaje za istotne dla zapewnienia bezpieczeństwa obrotu i ochrony interesów inwestorów na tym rynku. Mianowicie, do dnia podjęcia niniejszej uchwały nie została skutecznie zawarta i nie weszła w życie umowa pomiędzy Emitentem a Autoryzowanym Doradcą w zakresie określonym w § 18 ust. 2 pkt 3) i 4) Regulaminu ASO, obowiązująca w okresie co najmniej jednego roku od dnia jej zawarcia, jak również nie zostały zrealizowane warunki, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 3, 4 i 5 Uchwały Nr 1120/2022.

Zarząd Giełdy zwraca uwagę, że obowiązki w zakresie dotyczącym ustanowienia i podjęcia przez Emitenta, w określonym zakresie i na określonych zasadach, współpracy z Autoryzowanym Doradcą zostały nałożone na spółkę TAXUS FUND S.A. na długo przed podjęciem decyzji o wykluczeniu jej akcji z obrotu na rynku NewConnect. Przedmiotowe obowiązki zostały nałożone na Emitenta najpierw Uchwałą 1133/2017 Zarządu Giełdy z dnia 22 września 2017 r. (obowiązków z niej wynikających Spółka nie wykonała jednak prawidłowo, gdyż zawarta umowa nie obowiązywała przez pełen okres, w jakim zgodnie z Regulaminem ASO powinna była obowiązywać, zaś Emitent nie wypełnił obowiązku zawarcia nowej umowy), a następnie Uchwałą Nr 972/2021 Zarządu Giełdy z dnia 27 września 2021 r. (obowiązków w niej określonych Spółka w ogóle nie wykonała).

W związku z powyższym należy stwierdzić, że Emitent od długiego okresu nie realizuje prawidłowo obowiązków, których wypełnienie Zarząd Giełdy uznaje za istotne dla zapewnienia bezpieczeństwa obrotu i ochrony interesów inwestorów

na rynku NewConnect. Jak bowiem wynika z analizy dotychczasowego funkcjonowania spółki TAXUS FUND S.A. na rynku NewConnect, w szczególności z analizy sposobu realizacji przez tę spółkę w ostatnich kilku latach jej obowiązków informacyjnych, realizacja tych obowiązków bez współdziałania z Autoryzowanym Doradcą zdecydowanie nie przebiega w sposób, jakiego inwestorzy mają prawo zasadnie oczekiwać od spółki publicznej notowanej w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Reasumując, w ocenie Zarządu Giełdy w odniesieniu do spółki TAXUS FUND S.A. utrzymuje się stan, w którym pomimo wcześniejszego nałożenia na Spółkę wskazanych powyżej obowiązków dotyczących ustanowienia i podjęcia przez Emitenta, w określonym zakresie i na określonych zasadach, współpracy z Autoryzowanym Doradcą, jako istotnych z punktu widzenia zapewnienia bezpieczeństwa obrotu i interesu uczestników tego obrotu, oraz pomimo uzależnienia przez Zarząd Giełdy możliwości dalszego notowania akcji Spółki od realizacji tych obowiązków, Spółka nie wykonała ich w terminie wyznaczonym w Uchwale Nr 1120/2022 (do dnia 30 grudnia 2022 r.), jak również nie wykonała ich do dnia podjęcia niniejszej uchwały. Tym samym nadal utrzymuje się stan, w którym spółka TAXUS FUND S.A. nie realizuje istotnych z punktu widzenia bezpieczeństwa obrotu i interesu jego uczestników obowiązków nałożonych na nią na podstawie przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie na rynku NewConnect. W konsekwencji, w ocenie Zarządu Giełdy, dalsze notowanie akcji spółki TAXUS FUND S.A. istotnie zagraża bezpieczeństwu obrotu i interesowi jego uczestników w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Z powyższych względów Zarząd Giełdy nie znajduje uzasadnienia dla uchylecia decyzji o wykluczeniu z obrotu na rynku NewConnect akcji spółki TAXUS FUND S.A. Zarząd Giełdy nie znajduje również uzasadnienia do zmiany tej decyzji, w zakresie wskazanym przez Emitenta we wniosku o ponowne rozpoznanie sprawy, i wydłużenia okresu na realizację obowiązku zawarcia przez Emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą, a tym bardziej odstąpienia od tego obowiązku, w szczególności mając na uwadze fakt, że Emitent z prawidłową realizacją obowiązku ustanowienia i podjęcia, w określonym zakresie i na określonych zasadach, współpracy z Autoryzowanym Doradcą pozostaje długotrwale w zwłoce.

Dlatego też, po zapoznaniu się z pozytywną opinią Rady Giełdy w przedmiocie utrzymania w mocy decyzji o wykluczeniu z obrotu na rynku NewConnect akcji spółki TAXUS FUND S.A., Zarząd Giełdy postanowił jak w uchwale.

