

Uchwały, które nie zostały podjęte:

Uchwała nr 16/06/2022

z dnia 29 czerwca 2022 roku

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

**w sprawie powołania rewidenta do spraw szczególnych w celu zbadania
wybranych zagadnień związanych z prowadzeniem spraw Spółki**

§ 1.

Na podstawie art. 84 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie e-Muzyka S.A. uchwała co następuje: -----

§ 1 Wyznaczenie rewidenta do spraw szczególnych. -----

1. Walne Zgromadzenie Spółki, stosownie do treści art. 84 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (dalej jako „Ustawa o ofercie”) powołuje na rewidenta do spraw szczególnych: dra Dawida Szutowskiego, adres: Palacza 120d/8, 60-278, Poznań (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 w granicach udostępnionych dokumentów, o których mowa w § 3 ust. 1 tej Uchwały oraz informacji publicznie dostępnych, w szczególności pochodzących z oficjalnych rejestrów. -----

4. Badanie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, przeprowadzone zostanie na podstawie umowy, którą Spółka zawrze z Rewidentem w terminie tygodnia od powzięcia niniejszej uchwały, na warunkach przedstawionych w ofercie z dnia 25.05.2022 r., której kopia stanowi załącznik do niniejszej uchwały. -----

§ 2 Przedmiot i zakres badania. -----

Przedmiot i zakres badania przeprowadzonego przez Rewidenta obejmować będzie: --

1. analizę transakcji podwyższenia kapitału Spółki o kwotę 664.314,50 zł, tj. z kwoty 751.666,60 zł do kwoty 1.415.981,10 zł poprzez emisję 6.643.145 nowych akcji zwykłych imiennych serii F o wartości nominalnej 0,10 zł każda i łącznej wartości nominalnej 664.314,50 zł, w drodze subskrypcji prywatnej poprzez złożenie przez Spółkę oferty objęcia akcji serii F skierowanej do EMPIK S.A., za wkład niepieniężny w postaci 50.000 udziałów w spółce EMPIK VENTURES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, stanowiących 100 % kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniających do wykonywania 100 % głosów na jej zgromadzeniu wspólników (dalej jako „Transakcja”) w tym w szczególności w zakresie: -----

1) oznaczenia stron przedmiotowej Transakcji oraz chronologicznego jej przebiegu, ---

2) ustalenia uwarunkowań prawnych przedmiotowej Transakcji, -----

3) określenia ekonomicznej celowości przedmiotowej Transakcji pod kątem interesów Spółki, -----

4) oceny kondycji finansowej Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. w okresie 01.2015–06.2022 przy wykorzystaniu wybranych metod analizy finansowej; --

5) określenia prawidłowości i aktualności założeń o charakterze finansowym oraz techniczno-ekonomicznym uzasadniających racjonalność ekonomiczną przeprowadzenia Transakcji; -----

6) ustalenia czy wykonane analizy i prognozy (dalej „Analizy”) były wystarczające do podjęcia decyzji o przeprowadzeniu Transakcji z należyтым rozeznaniem i starannością, czy istniały podstawy, aby rozszerzyć, powtórzyć lub zweryfikować przeprowadzone Analizy przed podjęciem decyzji o przeprowadzeniu Transakcji, z uwagi na ich ograniczony zakres, rozbieżności, nieoczekiwane wyniki lub inne przesłanki; -----

7) ustalenia prawidłowości założeń dotyczących ewentualnych specyficznych synergii generowanych w związku z przeprowadzeniem Transakcji; -----

8) określenia realnych finansowych i techniczno-ekonomicznych efektów przeprowadzenia Transakcji na tle przyjętych założeń, w tym w szczególności poprzez przeprowadzenie kompleksowej analizy finansowej i techniczno-ekonomicznej obejmującej całościowo następujące obszary: – przychody, – koszty, – wynik

finansowy, – rentowność, – sytuacja majątkowa, – sytuacja kapitałowa, – pokrycie finansowe majątku, – płynność finansowa, – aktywa niematerialne i działalność innowacyjna, – efektywność gospodarowania, – wspomaganie operacyjne i finansowe, – tworzenie wartości, – pozycja przedsiębiorstwa na rynku kapitałowym. -----

9) ustalenia okoliczności podjęcia przez organy Spółki decyzji o realizacji przedmiotowych transakcji oraz osób odpowiedzialnych za podjęcie decyzji w tym zakresie, -----

10) zbadania pod kątem zgodności z właściwymi przepisami prawa oraz regulacjami korporacyjnymi podjęcia decyzji o realizacji Transakcji, a następnie realizacji Transakcji; -----

11) ustalenia czy przed realizacją przedmiotowej Transakcji wykonywane były analizy, wyceny lub inne opracowania, a jeżeli tak - kto je wykonywał i na czyje zlecenie oraz kto poniósł koszty ich sporządzenia, -----

12) ustalenie czy podjęte przez strony Transakcji decyzje o realizacji Transakcji poprzedzone były uzyskaniem odpowiednich zgód korporacyjnych, wymaganych przez przepisy prawa oraz postanowienia statutów/ umów spółek, w tym czy uchwały organów były podjęte w sposób prawidłowy, w kontekście regulaminów rad nadzorczych, statutów/umów spółek, zasad ładu korporacyjnego oraz przepisów prawa,

13) zbadania i wyjaśnienia powiązań osobowych między Spółką a EMIPIK SA oraz Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o., -----

14) analizę rzetelności wyceny wartości spółki Going sp. z o.o. na dzień 31.10.2020 r. oraz spółki e-Muzyka S.A. na dzień 31.10.2020 r. określonych w wycenach sporządzonych przez Ground Frost Sp. zo.o. Sp.k. dnia 27.11.2020 r. ,ustalenie czy występują odstępstwa od standardów wyceny, a jeżeli tak to w jakim zakresie, -----

15) analizę prawidłowości parytetu wymiany udziałów spółki Empik Ventures sp. z o.o. na akcje spółki e-Muzyka S.A. na dzień 31.10.2020r, ustalenie czy występują nieprawidłowości w zakresie w/w parytetu, a jeżeli tak to w jakim zakresie, -----

16) analizę działań podjętych po dacie wyceny, w szczególności rzetelności i terminowości raportowania finansowego dla spółek Going sp. z o.o. i e-Muzyka sp. z o.o., w świetle obowiązujących wymagań prawnych. -----

§ 3 Rodzaje dokumentów podlegających udostępnieniu -----

1. Spółka zobowiązana jest udostępnić Rewidentowi wskazanemu w § 1 niniejszej uchwały wszelkie będące w posiadaniu Spółki lub dostępne dla Spółki dokumenty, w tym: materiały, analizy, wyceny, opracowania, raporty, opinie, korespondencję, zestawienia, dane oraz informacje — niezależnie od ich nazwy i sposobu utrwalenia i nośników na jakich zostały utrwalone, umożliwiającym przeprowadzenie badania zgodnie z Zakresem, a w szczególności: -----

(a) roczne sprawozdania finansowe Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. za lata 2015 – 2021; -----

(b) kwartalne bilanse Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. za wszystkie kwartały w okresie 01.2015 – 06.2022; -----

(c) kwartalne rachunki zysków i strat Spółki, Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. za wszystkie kwartały w okresie 01.2015 – 06.2022; -----

(d) kwartalne rachunki przepływów pieniężnych i Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. za wszystkie kwartały w okresie 01.2015 – 06.2022; -----

(e) zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na koniec każdego miesiąca w okresie 01.2015 – 06.2022 w wersji elektronicznej (preferowany format xlsx); -----

(f) ewidencję środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na dzień 18.01.2021 roku z podziałem środków trwałych na poszczególne grupy, wraz z tabelami amortyzacyjnymi; -----

(g) ewidencję środków trwałych w budowie Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na dzień 18.01.2021 r.; -----

(h) wiekowania należności, zobowiązań oraz zapasów Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na dzień 18.01.2021 r.; -----

(i) harmonogramy nakładów inwestycyjnych Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na lata 2020 – 2022; -----

(j) dane na temat stanu zadłużenia (kredyty, leasingi, pożyczki) Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na dzień 18.01.2021 roku wraz z harmonogramem ich spłaty oraz wysokością oprocentowania poszczególnych składników zadłużenia;

- (k) informacje o zadłużeniu Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. w okresie 01.2015 – 06.2022, w tym przede wszystkim o wszystkich umów na kredyty, leasingi oraz pożyczki obowiązujące w tym okresie; -----
- (l) informacje o wartości aktywów nieoperacyjnych Spółkę, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. na dzień 18.01.2021 roku; -----
- (m) informacje o dotacjach otrzymanych przez Spółkę, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. oraz zasadach i stanie ich rozliczenia według stanu na dzień 18.01.2021 roku (jeżeli dotyczy); -----
- (n) wyciągi bankowe potwierdzające saldo środków pieniężnych, Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o., na rachunkach bankowych oraz lokatach na koniec każdego miesiąca w okresie 01.2015 – 06.2022; -----
- (o) informacje o polityce rachunkowości przyjętej do stosowania w Spółce, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o., -----
- (p) szczegółowy opis posiadanej oferty przez Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. (opis wszystkich rodzajów produktów i usług), -----
- (q) dla okresu 01.2015 – 06.2022: -----
- informacje czy/kiedy ustanawiane były zabezpieczenia na majątku Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. lub Going sp. z o.o., a jeżeli tak to podanie tytułów zabezpieczeń oraz wysokości zadłużenia w związku, z którym ustanowiono zabezpieczenie, -----
 - informacje czy/kiedy konta bankowe Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. lub Going sp. z o.o. zostały zajęte na poczet sądowych/administracyjnych postępowań egzekucyjnych, – informacje czy/kiedy były prowadzone postępowania sądowe w celu ściągnięcia wierzytelności przysługujących Spółce, Empik Ventures sp. z o.o. lub Going sp. z o.o. oraz informacji, czy przysługujące świadczenia okazały się ściągalne, a jeżeli tak to w jakiej części,-----
 - informacje czy/kiedy wystąpiły postępowania sądowe, administracyjne oraz egzekucyjne z udziałem spółki e-Muzyka, spółki Empik Ventures sp. z o.o. lub spółki Going sp. z o.o., ze wskazaniem stron, przedmiotusprawy,terminuzakończenia oraz rozwiązania. -----
- (r) wszelką dokumentację, która stanowiła podstawę do podjęcia decyzji w zakresie realizacji Transakcji, w tym dokumentacji kierowanej, jak i otrzymywanej przez Spółkę,

Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o., w tym w szczególności wszelkich opracowań dotyczących ryzyk związanych z Transakcją, umów, opinii, analiz, prognoz, wycen, opracowań, raportów będących podstawę rekomendowanych warunków Transakcji oraz materiałów i danych służących do ich przygotowania; -----

(s) pełną dokumentację korporacyjną Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o., w tym w szczególności wszystkich protokołów z posiedzeń organów ww. spółek i uchwał tych organów dotyczących przedmiotu i Zakresu badania (wraz z załącznikami), w tym w szczególności procesu decyzyjnego i upoważniającego do przeprowadzenia Transakcji oraz wszelkich rekomendacji, opinii, ocen (niezależnie od ich formy) lub informacji o ich treści, przygotowanych dla lub przekazanych jakimkolwiek organowi Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o.; ----

(t) kompletną dokumentację obejmującą wszelkie wydatki, jakie zostały poniesione przez Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. w związku z Transakcją, w szczególności opisującej jakie wynagrodzenie (kontraktowe, stałe i motywacyjne) otrzymały podmioty i osoby zaangażowane w transakcję (Zarząd i Rada Nadzorcza e-Muzyki; akcjonariusz dominujący (zarząd Empik S.A.); kancelaria prawna i/lub inni doradcy; -----

(u) kompletne sprawozdania sprawozdań Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o., raporty z badania sprawozdań finansowych oraz opinii biegłych rewidentów ich dotyczących, jak również pełną dokumentację księgową ww. spółek za okres od 1 stycznia 2016 roku; -----

(v) wszelką korespondencję prowadzoną przez Akcjonariuszy ze Spółką, Empik Ventures sp. z o.o. oraz Going sp. z o.o. a, z Ground Frost Sp. z o.o. Sp.k. oraz spółką Polska Grupa Audytorska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. w kontekście realizacji Transakcji, wyceny Spółki, Going sp. z o.o., sporządzenia opinii z badania wyceny wartości godziwej przedsiębiorstwa Spółki Empik Ventures Sp. z o.o. sporządzonej na dzień 31 października 2020 r. przez Bartłomieja Kurylaka, biegłego rewidenta nr 12534, Członka Zarządu Komplementariusza – Polskiej Grupy Audytorskiej Sp. z o.o. sp.k.; -----

(w) wszelkie raporty, opinie, memoranda oraz prezentacje dotyczące przedmiotu oraz Zakresu badania, -----

(x) umowy zawarte przez Spółkę, Empik Ventures sp. z o.o., Going sp. z o.o. w zakresie obsługi prawnej przygotowania i przeprowadzenia Transakcji, w tym korespondencji prowadzonej z doradcami prawnymi, wszelkich opracowań, memorandumów, opinii, oraz analiz prawnych w związku z Transakcją, a nadto dokumentów które zostały udostępnione doradcom prawnym w związku z Transakcją; -----

(y) dokumentów w postaci plików poczty elektronicznej, stanowiących korespondencję wraz z załącznikami objętych Zakresem badania, prowadzoną w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2022 r. z udziałem lub do wiadomości co najmniej jednej z następujących osób: Jan Ejsmont, Łukasz Kmiecik, Natalia Korzeniecka-Walak, Ewa Szmidt-Belcarz, Piotr Świątek, a także korespondencję pozostającą w związku z korespondencją wymienionych powyżej osób; -----

(z) wszelkie inne niż wskazane powyżej umowy, porozumienia wraz z wszelkimi aneksami i załącznikami zawieranych przez Spółki, Empik Ventures sp. z o.o. lub Going sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2022 r. objętych Zakresem badania; -----

(aa) szczegółowe pisemne uzasadnienie przez Zarząd Spółki i Radę Nadzorczą Spółki, dlaczego Transakcja była konieczna lub gospodarczo uzasadniona, w szczególności z punktu widzenia biznesowego, finansowego, prawnego i podatkowego; -----

(bb) inne dokumenty lub informacje, które Rewident uzna za niezbędne w trakcie badania, w szczególności uzupełnienie informacji otrzymanych na potrzeby prowadzonego badania. -----

2. Walne Zgromadzenie Spółki zobowiązuje Zarząd do udostępnienia Rewidentowi dokumentów, o których mowa w pkt. 1 powyżej niezwłocznie, nie później aniżeli w terminie 14 dni od dnia podjęcia niniejszej uchwały lub 14 dni 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 wart. 86 ust. 1 Ustawy o Ofercie. ---

§4 Termin rozpoczęcia badania.-----

1.Badanie, o którym mowa w §2 niniejszej uchwały, powinno rozpocząć się od dnia następnego po dniu, w którym upływa termin określony w § 3 ust. 2 niniejszej Uchwały.

2. Rewident będzie uprawniony do nadzorowania i konsultowania ze Spółką procesu udostępniania danych oraz dokumentów, które będą poddane badaniu. -----

3. Rewident będzie zobowiązany do przedstawienia pisemnego raportu z przeprowadzonego badania Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej w terminie nie później aniżeli 3 miesiące od dnia rozpoczęcia pracy zgodnie z ust. 1 powyżej. -----

§ 5 Koszty badania Koszty badania ponosi Spółka w całości. -----

§ 6 Postanowienia końcowe.-----

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. -----

Przewodnicząca stwierdziła, że w głosowaniu jawnym nad podjęciem powyższej uchwały oddano 7.172.245 ważnych głosów (co stanowi 50,65 % głosów w kapitale zakładowym) , w tym: 1.140.427 ważnych głosów "za" , 6.031.818 ważnych głosów "przeciw", przy braku głosów "wstrzymujących się", wobec czego uchwała nie została podjęta.-----