

„Uchwała Nr ... Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Presto S.A. z dnia ... 2018 roku w sprawie powołania rewidenta do spraw szczególnych

na podstawie art. 84 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Presto Spółka Akcyjna uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Presto Spółka Akcyjna powołuje, na rewidenta do spraw szczególnych

§ 2

Przedmiot i zakres badania prowadzonego przez rewidenta do spraw szczególnych obejmuje analizę sprawy nabycia przez Spółkę znaków towarowych, o których spółka informowała w raporcie ESPI nr 7/2017 z dnia 5 marca 2017 roku z późniejszą korektą raportem nr 8 oraz zmiany modelu dystrybucji, o którym Spółka informowała raportem ESPI nr 4/2018 z dnia 2018-03-08 w tym w szczególności:

1) okoliczności, zasadności ekonomicznej i sposób podejmowania decyzji dotyczącej nabycia znaków towarowych, ze szczególnym uwzględnieniem sposobu dokonania wyboru podmiotu dokonującego wyceny znaków, analiza ofert innych podmiotów i kryteria wyboru

2) kryteriów jakimi kierował się Zarząd i Rada Nadzorcza podejmując decyzję zmianie modelu dystrybucji z dnia 08.03.2018, ich zasadność ekonomiczna oraz wpływ na bieżącą działalność i zyskowność spółki oraz porównaniu zyskowności spółki w przypadku obu modeli dystrybucji, w szczególności zaś opis zastosowanych metod analitycznych (np. modelu zdyskontowanych przepływów pieniężnych), które wzięły pod uwagę zarząd Spółki przy podejmowaniu powyższej decyzji

3) możliwości naruszenia interesów Spółki, w szczególności określenia ewentualnej straty finansowej Spółki powstałej w wyniku działań/zaniechania Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w związku z nabyciem znaków towarowych oraz zmianą modelu dystrybucji a także zakresie kontroli i zarządzania konfliktem interesu, wykorzystania informacji poufnych w przedsiębiorstwie przez podmioty zewnętrzne potencjalnie powiązane osobowo ze Spółką.

4) możliwość spowodowania nieekonomicznego rozporządzania mieniem Spółki w wyniku udzielania pożyczek przez spółkę oraz dokonania analizy polityki ich udzielania pod kontem parametrów i uzasadnionego interesu Spółki. Dodatkowo występuje ryzyko narażenia spółki na straty w związku z potencjalnym brakiem lub niewłaściwą analizą ryzyka związanego z prowadzeniem działań pożyczkowych, a zwłaszcza brak ich powiązania z prowadzoną działalnością operacyjną.

§ 3

Spółka zobowiązana jest udostępnić rewidentowi wskazanemu w § 1 niniejszej uchwały, następujące rodzaje dokumentów:

1) umowy dotyczące nabycia znaku towarowego „PRESTO HYPOCAUST” przez Presto Lab sp. z o.o. i Presto Technologie sp. z o.o.

2) uchwały i protokoły Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki z okres 2017-2018 roku

3) analizy, wyceny i opracowania na podstawie których Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzję o nabyciu znaku towarowego „PRESTO HYPOCAUST” przez Presto Lab sp. z o.o. i Presto Technologie sp. z o.o. o

4) kopie korespondencji mailowej pomiędzy spółką a Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. i innymi doradcami w zakresie nabycia znaków towarowych znaku towarowego „PRESTO HYPOCAUST” przez Presto Lab sp. z o.o. i Presto Technologie sp. z o.o. o

5) listę podmiotów, które otrzymały zapytanie ofertowe w zakresie dokonania wyceny znaków towarowych, zatwierdzone kryteria ich doboru wraz z korespondencją wewnętrzną i zewnętrzną w tym zakresie

4) przedstawienie powiązań osobowych osób uprawnionych do reprezentowania dystrybutorów lub struktury właścicielskiej tych podmiotów i sposób analiza potencjalnego konfliktu interesów pomiędzy Spółką a dystrybutorami, o których mowa w raporcie ESPI nr 4/2018 z dnia 2018-03-08

5) przedstawienie udokumentowanych analiz i zasadności podjętej decyzji odnośnie zmiany modelu dystrybucji, o którym Spółka informowała raportem ESPI nr 4/2018 z dnia 2018-03-08

6) przedstawienie korespondencji z podmiotami w ramach podjętej decyzji odnośnie zmiany modelu dystrybucji, o którym Spółka informowała raportem ESPI nr 4/2018 z dnia 2018-03-08 dążącej do zawarcia z nimi stosownych umów oraz przyjętych kryteriów doboru tychże podmiotów.

7) przedstawienie wszelkich dokumentów dotyczących udzielonych pożyczek, w tym

zwłaszcza przedstawionych dokumentów przez pożyczkobiorców, stanowiących podstawę do ich udzielenia, sposobu monitorowania ich bezpieczeństwa, wszelkich udokumentowanych procedur ich udzielania, a także ewentualnych raportów dla Rady Nadzorczej Sółki

§ 4

Rozpoczęcie badania, o którym mowa w § 1 niniejszej uchwały, powinno nastąpić niezwłocznie jednak nie później niż 15 lipca 2018 r.

§ 5

Koszty badania pokryje Spółka.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.