

Warszawa, dnia 10 października 2022 r.

**Górska Park sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie**

*ul. Jana Pankiewicza 3, 00-696 Warszawa*

reprezentowana przez:

**r.pr. Piotra Frelaka**

**adw. Katarzynę Półtorak**

*RKKW – KWAŚNICKI, WRÓBEL & Partnerzy*

*ul. Wilcza 46, 00-679 Warszawa, IV piętro*

**Zarząd spółki**

**Izoblok S.A. z siedzibą w Chorzowie**

*Legnicka 15, 41-503 Chorzów*

e-mail: [biuro.zarządu@izoblok.pl](mailto:biuro.zarządu@izoblok.pl)

**ŻĄDANIE UMIESZCZENIA OKREŚLONYCH SPRAW W PORZĄDKU OBRAD ZWYCZAJNEGO  
WALNEGO ZGROMADZENIA IZOBLOK S.A. Z SIEDZIBĄ W CHORZOWIE**

Działając jako pełnomocnik Górska Park sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Górska Park”), akcjonariusza Izoblok S.A. z siedzibą w Chorzowie („Spółka”) posiadającego 112.253 akcji Spółki, reprezentujących 8,86% kapitału zakładowego oraz uprawniających do wykonywania 112.253 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 6,64% ogólnej liczby głosów w Spółce, wedle świadectwa depozytowego nr 0986/01430425001/033/Z z dnia 30.09.2022 r., stanowiącego załącznik do niniejszego żądania niniejszym:

- I. na podstawie art. 401 § 1 KSH<sup>1</sup> w zw. z art. 84 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej<sup>2</sup> wnoszę o uzupełnienie porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na 31.10.2022 r. („ZWZ”) oraz umieszczenie w porządku obrad ZWZ następujących spraw:

*Podjęcie uchwały w sprawie powołania rewidenta do spraw szczególnych celem zbadania na koszt Izoblok S.A. określonego zagadnienia związanego z prowadzeniem spraw Izoblok S.A. dotyczącego procesu przeglądu opcji strategicznych ogłoszonego raportem bieżącym Izoblok S.A. nr 10/2019 z 30.07.2019 r. a zakończonych pośrednim nabyciem akcji w Izoblok S.A. przez BEWi ASA z siedzibą w Hamarvik, w tym koszcie w kwocie 2.004.678 zł, o którym mowa w Jednostkowym sprawozdaniu finansowym*

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 15.09.2000 r. – Kodeks spółek handlowych.

<sup>2</sup> Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1983 z późn. zm.).

*Izoblok S.A. za okres od 1 maja 2021 r. do 30 kwietnia 2022 r., określonego jako: „koszt doradztwa prawnego – poszukiwanie inwestora strategicznego”.*

- II. umieszczenie ww. punktu porządku obrad w agendzie ZWZ, jako punkt 8., bezpośrednio przed punktem porządku obrad dotyczącym podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021-2022;
- III. zapewnienie przez Spółkę powszechnie dostępnej transmisji obrad ZWZ w czasie rzeczywistym za pośrednictwem sieci Internet, zgodnie z art. 406<sup>5</sup> § 1 KSH.

### UZASADNIENIE ŻĄDANIA

1. Góralska Park od sierpnia podejmuje działania, w celu ustalenia rzeczywistej sytuacji finansowej Spółki. W tym celu zwróciła się do Zarządu, podczas Nadzwyczajnych Walnych Zgromadzeń Spółki z 01.08.2022 r. oraz 10.10.2022 r., o odpowiedzi na pytania. Góralska Park kierowała również do Zarządu pisma z wnioskiem o udzielenie informacji akcjonariuszom. Pomimo tych działań Zarząd Spółki nie odpowiedział na najważniejsze pytania i nie przedstawił pełnej informacji o sytuacji finansowej Spółki.
2. Dotychczasowe, szczątkowe wyjaśnienia Zarządu dotyczące kosztu poszukiwania inwestora strategicznego jedynie potęgują wątpliwości po stronie akcjonariuszy. Z wyjaśnień Zarządu wynika, że Spółka wydała 2 mln zł w związku z nabyciem akcji Spółki przez BEWi ASA. Prezes Zarządu Spółki nie był jednak w stanie podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 10.10.2022 r. wskazać jakie korzyści Spółka uzyskała z tytułu nabycia jej akcji przez BEWi ASA. Pomimo tego Spółka zakwalifikowała koszty poszukiwania inwestora, jako koszty uzyskania przychodu. Tworzy to niepewność, co do tego, czy Spółka należycie ustaliła swoje zobowiązania publicznoprawne, a przez to również, czy jej wyniki, wskazane w sprawozdaniach finansowych, są prawidłowe. Taka informacja ma natomiast kluczowe znaczenie dla oceny tych sprawozdań i głosowania nad ich zatwierdzeniem.
3. Informacje przedstawiane przez Zarząd w raportach bieżących i okresowych, a także na walnych zgromadzeniach, wprowadzają również chaos informacyjny. Zarząd od raportu bieżącego nr 15/2022 z 21.04.2022 r. komunikuje znaczne potrzeby finansowe i trudną sytuację finansową Spółki. Jednocześnie w raporcie rocznym informuje o zapłaceniu ponad 2 mln zł kosztów związanych ze sprzedażą akcji przez Prezesa Zarządu oraz udzieleniu pożyczki w kwocie ponad 13,9 mln zł, oprocentowanej znacznie poniżej oprocentowania depozytów bankowych. Podobnie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 01.08.2022 r. Zarząd wspominał o wypowiedzeniu umów kredytowych Izoblok GmbH, gdy w raporcie rocznym, opublikowanym kilka tygodni później, taka informacja nie była zawarta.
4. Wszystkie te okoliczności sprawiają, że Góralska Park nie posiada informacji pozwalających na obiektywną ocenę rzetelności sprawozdań finansowych. Trudno też

przy tej ocenie zawierzyć opinii Rady Nadzorczej, która, jak wynika z protokołu z posiedzenia załączonego do raportu rocznego, mogła zapoznać się z ostateczną treścią sprawozdań finansowych nie wcześniej niż 2 dni przed ich publikacją. Dotychczasowe działania Góralska Park pokazały też, że samo wykonywanie przez akcjonariusza uprawnień z art. 401 KSH oraz art. 428 KSH nie wystarcza do uzyskania informacji niezbędnych do prawidłowego skwitowania roku obrotowego.

5. Z powyższych względów konieczne jest skorzystanie przez Góralska Park z uprawnienia wynikającego z art. 84 Ustawy o ofercie publicznej. W sytuacji gdy organy Spółki odmawiają udzielenia informacji oraz ograniczają nadzór nad działalnością Spółki konieczne jest zbadanie jej spraw przez zewnętrzny podmiot, posiadający fachową wiedzę i doświadczenie. Taką możliwość oferuje instytucja rewidenta do spraw szczególnych.
6. Przeprowadzenie badania przez rewidenta do spraw szczególnych jest uzasadnione nie tylko potrzebą należytej oceny sprawozdań finansowych. Badanie rewidenta może również przyczynić się do ustalenia, czy Spółka poniosła szkodę, w związku z poniesieniem kosztów poszukiwania inwestora strategicznego zwieńczonego transakcją pomiędzy Prezesem Zarządu, a BEWi ASA. Ustalenie wyrządzenia Spółce takiej szkody mogłoby natomiast wpływać m.in. na uchwały dotyczące udzielenia absolutorium członkom organów, a także potrzebę zapewnienia możliwości uzyskania przez Spółkę należnego odszkodowania.

Na podstawie art. 401 § 1 zd. 4 KSH niniejsze pismo zostało wysłane w postaci elektronicznej, na adres poczty elektronicznej Spółki ([biuro.zarzadu@izoblok.pl](mailto:biuro.zarzadu@izoblok.pl)).



**Piotr Frelak**

- radca prawny -

**Załączniki:**

1. Pełnomocnictwo.
2. Odpis aktualny z KRS Góralska Park
3. Świadcstwo depozytowe Góralska Park