REGULAMIN RADY NADZORCZEJ

GRUPA VIRTUS S.A.

z siedzibą w Warszawie

I. Postanowienia ogólne.

§ 1

1. Rada Nadzorcza spółki Grupa Virtus S.A. („Spółka"), zwana dalej „Radą" lub „Radą Nadzorczą", jest organem nadzoru Spółki i działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki, niniejszego Regulaminu, uchwał Walnego Zgromadzenia oraz innych obowiązujących przepisów
2. Regulamin Rady Nadzorczej Grupa Virtus S.A., zwany dalej „Regulaminem", uchwalony został na podstawie postanowień Statutu Spółki.
3. Regulamin określa zakres i tryb pracy Rady Nadzorczej, jej zadania i uprawnienia oraz tryb podejmowania uchwał.

II. Skład, powoływanie i kadencja Rady.

§ 2

1. Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż pięciu i nie więcej niż siedmiu członków. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.
2. Członkowie Rady Nadzorczej mogą być odwołani przed upływem kadencji w każdym czasie.
3. Każdy członek Rady Nadzorczej może zostać wybrany na dalsze kadencje.
4. Mandat członka Rady wygasa:
    1) z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej,
    2) z chwilą śmierci członka Rady Nadzorczej,
    3) wskutek odwołania,
    4) wskutek rezygnacji, jednakże nie wcześniej niż z dniem doręczenia Spółce oświadczenia o rezygnacji.
5. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej Wspólnej Kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.
6. Członek Rady Nadzorczej może w każdym czasie, z zastrzeżeniem ust. 8, złożyć rezygnację z wykonywanej funkcji. Rezygnacja jest składana w formie pisemnej Zarządowi. W przypadku złożenia rezygnacji przez członka Rady Nadzorczej albo wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej z innej przyczyny Zarząd niezwłocznie zwołuje Walne Zgromadzenie celem uzupełnienia składu osobowego Rady Nadzorczej.
7. W sytuacji, gdy skład Rady Nadzorczej uległ zmniejszeniu poniżej pięciu członków, na miejsce członków Rady Nadzorczej, których mandat wygasł w czasie trwania kadencji Rady, Rada Nadzorcza powołuje inne osoby (kooptacja). Powołanie członków Rady Nadzorczej w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji Rady wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W razie odmowy zatwierdzenia

któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej powołanych w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady na miejsce osoby, której powołania nie zatwierdzono.

8. Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania Rady Nadzorczej, w tym podejmowania przez nią uchwał.

III. Organy wewnętrzne Rady.

§ 3

1. Na pierwszym posiedzeniu nowo wybrana Rada Nadzorcza wybiera ze swego składu Przewodniczącego i może wybrać ze swego składu osoby pełniące inne funkcje w Radzie Nadzorczej, w szczególności Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej lub Sekretarza Rady Nadzorczej. Sekretarzem Rady Nadzorczej nie może być Przewodniczący Rady Nadzorczej.
2. W wypadku zgłoszenia więcej niż jednego kandydata na każde z tych stanowisk przeprowadza się głosowanie tajne, w którym kandydaci nie biorą udziału. W wypadku równej liczby głosów, głosowanie zostaje raz powtórzone, a gdy nie przyniesie rozstrzygnięcia, osobę pełniącą daną funkcję wyłania się drogą losowania spośród kandydatów, którzy uzyskali najwięcej głosów w obu głosowaniach łącznie.
3. W toku kadencji Rady Nadzorczej może ona odwołać Przewodniczącego lub osoby pełniące inne funkcje w Radzie Nadzorczej z zajmowanej funkcji z pozostawieniem tych osób w składzie Rady Nadzorczej z jednoczesnym powołaniem na te funkcje innego członka Rady Nadzorczej.
4. Do kompetencji Przewodniczącego Rady Nadzorczej należy:
    1) kierowanie pracami Rady Nadzorczej i koordynowanie tych prac,
    2) zwoływanie posiedzeń Rady Nadzorczej i przewodniczenie im,
    3) otwieranie Walnego Zgromadzenia i przewodniczenie mu do chwili wyboru jego przewodniczącego. W razie nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Walne Zgromadzenie otwiera inny członek Rady Nadzorczej wybrany uchwałą Rady, a w razie i jego nieobecności Walne Zgromadzenie otwiera członek Zarządu,
    4) podpisywanie w imieniu Rady Nadzorczej, na podstawie konkretnej uchwały Rady Nadzorczej, umów o pracę z członkami Zarządu, a także dokonywanie innych czynności związanych ze stosunkiem pracy członków Zarządu, chyba że inny członek Rady Nadzorczej zostanie upoważniony do tego uchwałą Rady.
5. W przypadku nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej wszystkie kompetencje Przewodniczącego wykonuje Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, za wyjątkiem kompetencji, o której mowa w § 8 ust. 1 zdanie 2. Wiceprzewodniczący zastępuje także Przewodniczącego Rady Nadzorczej w przewodniczeniu posiedzeniom Rady Nadzorczej, gdy ten nie może wykonywać swoich czynności. Jeżeli Rada Nadzorcza nie wybrała ze swego grona Wiceprzewodniczącego, Przewodniczący, na wypadek swojej nieobecności może upoważnić na piśmie innego członka Rady do wykonania zadań przewidzianych dla Przewodniczącego.
6. Do zadań Sekretarza należy:
    1) sprawowanie bieżącego nadzoru nad prowadzeniem księgi protokołów Rady Nadzorczej oraz całej dokumentacji działalności Rady Nadzorczej,
    2) utrzymywanie bieżących kontaktów z Zarządem Spółki,

3) informowanie Rady Nadzorczej o sposobie realizacji jej uchwał,
4) podpisywanie korespondencji wychodzącej z Rady Nadzorczej.

Jeżeli Rada Nadzorcza nie wybrała ze swojego grona Sekretarza powyższe zadania realizuje Przewodniczący Rady Nadzorczej.

7. Obsługę kancelaryjno - techniczną Rady Nadzorczej zapewnia Zarząd.

§ 4

Przy dokonywaniu czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza w imieniu której działa Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności inny członek Rady Nadzorczej wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Do dokonania czynności prawnej pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu wymagana jest zgoda Rady Nadzorczej.

IV. Tryb Działania. Posiedzenia.

§ 5

1. Rada wykonuje swoje zadania na posiedzeniach oraz w toku czynności nadzorczo - kontrolnych.
2. Czynności nadzorczo - kontrolne są wykonywane przez Radę kolegialnie, co nie wyłącza jednak prawa delegowania członka Rady do indywidualnego wykonania poszczególnych czynności.

§ 6 (Zwoływanie posiedzeń)

1. Posiedzenia są zwoływane w miarę potrzeby, lecz nie rzadziej niż co dwa miesiące.
2. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołać może każdy jej członek, kolejne posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej.
3. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji powinno się odbyć najpóźniej w ciągu dwóch tygodni od dnia powołania Rady Nadzorczej nowej kadencji.
4. Jeżeli pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji nie odbędzie się w terminie wskazanym w ust. 3 powyżej, pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołuje niezwłocznie Zarząd.
5. Do chwili ukonstytuowania się Rady Nadzorczej na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej przewodniczy mu najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej.
6. Członek Zarządu lub członek Rady Nadzorczej mogą żądać zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej podając proponowany porządek obrad. Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności lub utrudnionego kontaktu z nim, Wiceprzewodniczący zwołuje posiedzenie w terminie 7 dni od dnia otrzymania wniosku, na dzień przypadający nie później niż dwadzieścia jeden dni od upływu tego siedmiodniowego terminu.
7. Posiedzenia zwoływane są w formie pisemnej w drodze zawiadomienia.
8. Zawiadomienie zawiera, co najmniej:
    1) termin posiedzenia, w tym godzinę posiedzenia,
    2) miejsce posiedzenia,

3) porządek obrad,
4) projekty uchwał.

9. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia Rady Nadzorczej powinno być przekazane każdemu członkowi Rady Nadzorczej na piśmie na co najmniej 7 dni przed dniem posiedzenia. Zawiadomienia mogą być także rozsyłane pocztą elektroniczną (jeżeli członek Rady Nadzorczej wyraził na to uprzednio zgodę na piśmie) na adresy wskazane Przewodniczącemu Rady przez pozostałych członków Rady Nadzorczej.
10. Posiedzenie Rady Nadzorczej może odbywać się w trybie zwyczajnym lub nadzwyczajnym.
11. Posiedzenie Rady Nadzorczej może odbywać się w trybie nadzwyczajnym tj. bez formalnego zwołania w sposób opisany w ust. 7, 8, 9 jeżeli na posiedzeniu Rady Nadzorczej będą obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i żaden z członków Rady Nadzorczej nie wniesie sprzeciwu ani co do odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej ani co do spraw, które mają być rozstrzygnięte przez Radę Nadzorczą działającą w trybie nadzwyczajnym.
12. Jeżeli Rada Nadzorcza w konkretnym przypadku nie postanowi inaczej, posiedzenia Rady Nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio Zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków Zarządu.
13. W posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą brać udział również inne osoby zaproszone przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej z jego inicjatywy lub na wniosek członka Rady Nadzorczej, lub Zarządu.
14. Porządek obrad Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy, chyba że w posiedzeniu biorą udział wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także w sytuacji, gdy podjęcie określonych działań jest konieczne dla ochrony istotnych interesów Spółki, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.

V. Uchwały.

§ 7

1. Uchwały Rady mogą być skutecznie powzięte, jeżeli wszyscy członkowie zostali zawiadomieni zgodnie z wymogami określonymi w § 6 powyżej i w posiedzeniu uczestniczy co najmniej połowa członków Rady.
2. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniu w głosowaniu jawnym, chyba, że na wniosek któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej uchwalono głosowanie tajne. W sprawach dotyczących wyboru i odwołania członka lub członków Zarządu, Przewodniczącego Rady Nadzorczej, osoby pełniącej inną funkcją w Radzie Nadzorczej, w szczególności Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej lub Sekretarza Rady Nadzorczej, a także członka lub członków oraz przewodniczącego Komitetu Audytu oraz Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń uchwały podejmowane są w głosowaniu tajnym.
3. Uchwały w przedmiocie nie objętym porządkiem obrad podjąć nie można, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady i nikt z obecnych nie zgłosi w tej sprawie sprzeciwu.
4. Jeżeli temat obrad wymaga podjęcia uchwały, Przewodniczący poddaje zgłoszone wnioski lub projekty uchwał pod głosowanie, przestrzegając zasady, aby wnioski dalej idące były głosowane w pierwszej kolejności.
5. Podjęcia uchwały i przeprowadzenia głosowania wymaga każda sprawa, jeżeli zażąda tego choćby jeden

członek Rady obecny na posiedzeniu.

6. Członkowie Rady Nadzorczej mogą podejmować uchwały w trybie szczególnym tj.:
   1) oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady.
   2) w trybie obiegowym pisemnym (kurenda),
   3) przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość tj. telefon, telekonferencja, videokonferencja, poczta elektroniczna, inne środki techniczne.
7. W przypadku podejmowania uchwał w trybie obiegowym pisemnym, o którym mowa ust. 6 pkt 2) powyżej, za datę podjęcia uchwały uważa się datę otrzymania przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwały podpisanej przez wszystkich członków Rady Nadzorczej biorących udział w głosowaniu wraz z zaznaczeniem, czy dany członek głosuje za, przeciw, czy też wstrzymuje się od głosu. Przewodniczący Rady Nadzorczej rozsyła wszystkim członkom Rady Nadzorczej projekt uchwały przesyłką poleconą albo pocztą elektroniczną (jeżeli członek Rady Nadzorczej wyraził na to uprzednio zgodę na piśmie) wraz z informacją, że będzie oczekiwał na odesłanie podpisanej uchwały w ciągu 10 dni od daty rozesłania projektu uchwały.
8. Uchwała podjęta w trybie obiegowym pisemnym jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały oraz co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej wzięła udział w podejmowaniu uchwały.
9. Uchwała której mowa w ust. 6 pkt 3) powyżej podejmowana jest w następujący sposób, kolejno:
   1) Przewodniczący komunikuje się po kolei bądź jednocześnie (telekonferencja) z wszystkimi pozostałymi członkami Rady Nadzorczej,
   2) Przewodniczący przedstawia członkom Rady Nadzorczej projekt uchwały,
   3) Przewodniczący uzyskuje zgody członków Rady Nadzorczej na udział w podjęciu uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość,
   4) Przewodniczący oczekuje na oddanie przez poszczególnych członków Rady Nadzorczej głosu w sprawie uchwały za pośrednictwem ustalonego środka telekomunikacyjnego przez wskazany okres czasu, który nie może być krótszy niż 15 minut ani dłuższy niż 60 minut licząc od momentu przedstawienia danemu członkowi Rady treści projektu uchwały,
   5) nie oddanie głosu w wyznaczonym okresie czasu jest jednoznaczne z wstrzymaniem się od głosu,
   6) z przebiegu głosowania Przewodniczący sporządza protokół,
   7) protokół podpisują biorący udział w głosowaniu członkowie Rady Nadzorczej na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej.
10. Uchwała podejmowana przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i wyrazili zgodę na udział w podjęciu uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej wzięła udział w podejmowaniu uchwały.
11. Podjęte w trybie ust. 6 uchwały zostają przedstawione na najbliższym posiedzeniu Rady z podaniem wyniku głosowania.

§ 8 (Głosowanie)

1. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów obecnych członków Rady (więcej głosów „za" niż „przeciw", głosów „wstrzymujących się" nie uwzględnia się przy obliczaniu wyników głosowania). W razie równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady.

2. W sprawach dotyczących osobiście bądź majątkowo danego członka Rady Nadzorczej członek ten nie może głosować.

§ 9 (Konflikt interesów)

O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania, członek Rady Nadzorczej powinien poinformować Radę Nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

VI. Protokoły.

§ 10

1. Uchwały Rady Nadzorczej są protokołowane.
2. Protokół powinien zawierać, co najmniej:
   1) numer kolejny protokołu,
   2) datę i miejsce posiedzenia,
   3) imiona i nazwiska członków Rady Nadzorczej i innych osób obecnych na posiedzeniu,
   4) porządek obrad,
   5) teksty uchwał,
   6) liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały (głosy „za", „przeciw" oraz „wstrzymujące się"),
   7) zdania odrębne i sprzeciwy.
3. Wnioski i oświadczenia do protokołu mogą być składane ustnie lub na piśmie. Przewodniczący może zobowiązać wnioskodawcę do złożenia wniosku na piśmie.
4. Protokół podpisują wszyscy obecni członkowie Rady Nadzorczej. Do protokołu winna być załączona lista obecności podpisana przez wszystkich obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. W przypadku odmowy podpisu przez któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej Przewodniczący zaznacza tą okoliczność na liście z podaniem przyczyny takiej odmowy.
5. Protokoły powinny być zebrane w księgę protokołów.
6. Protokoły posiedzeń Rady przechowuje Zarząd Spółki w jej siedzibie.
7. Kopie i wypisy z protokołów mogą otrzymać członkowie Rady na swoje żądanie.

VII. Komitety.

§ 11 (Zasady ogólne)

1. Rada Nadzorcza może spośród swoich członków powoływać komitety stałe lub ad hoc, działające jako kolegialne organy doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej.
2. W skład Komitetu wchodzi co najmniej 3 członków, w tym Przewodniczący Komitetu.
3. Przewodniczący Komitetu zwołuje posiedzenia Komitetu, na które zaprasza członków Komitetu oraz zawiadamia wszystkich pozostałych członków Rady Nadzorczej o posiedzeniu. Wszyscy członkowie Rady

Nadzorczej mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach Komitetu.

4. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia Komitetu należy przekazać jego członkom oraz pozostałym członkom Rady Nadzorczej nie później niż na 7 dni przed posiedzeniem Komitetu, a w sprawach nagłych nie później niż na 1 dzień przed posiedzeniem Komitetu.
5. Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu członków Zarządu, pracowników Spółki i inne osoby, których udział w posiedzeniu jest wskazany dla realizacji zadań Komitetu.
6. Uchwały Komitetu są podejmowane zwykłą większością głosów. W razie równości głosów przeważa głos Przewodniczącego Komitetu.
7. Członkowie Komitetu mogą głosować nad podjęciem uchwał osobiście biorąc udział w posiedzeniu Komitetu lub w trybie szczególnym określonym w § 7 ust. 6 pkt 2) powyżej.
8. Komitety powinny składać Radzie Nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności, które będą udostępniane akcjonariuszom przez Zarząd Spółki.

§ 12 (Komitet Audytu i Komitet Nominacji i Wynagrodzeń)

1. Rada Nadzorcza powołuje Komitet Audytu odpowiedzialny za nadzór nad sprawami finansowymi Spółki. W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech członków, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu, wybranych przez Radę Nadzorczą spośród członków Rady Nadzorczej, przy czym:
   1) co najmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
   2) co najmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka;
   3) większość członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu, jest niezależna od Spółki w rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
2. Rada Nadzorcza może powołać Komitet Nominacji i Wynagrodzeń odpowiedzialny za sporządzanie ocen kandydatów na członków Zarządu i opiniowanie oraz rekomendowanie Radzie Nadzorczej zasad wynagradzania członków Zarządu. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń składa się z co najmniej trzech członków wybranych przez Radę Nadzorczą spośród członków Rady Nadzorczej, przy czym co najmniej jeden z członków Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń jest niezależnym członkiem Rady Nadzorczej w rozumieniu postanowień § 22 Statutu Spółki.
3. Przewodniczącym Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, o którym mowa w ust. 2 powyżej, jest niezależny członek Rady Nadzorczej.
4. Przewodniczącego każdego z Komitetów, o których mowa w ust. 1 i ust. 2 powyżej, wybiera Rada Nadzorcza.
5. Rada Nadzorcza ma prawo odwołania każdego członka Komitetu, o którym mowa w ust. 1 i ust. 2 powyżej, oraz Przewodniczącego Komitetu.
6. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:
   1) monitorowanie:
      a. procesu sprawozdawczości finansowej,

b. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,

c. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;

2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;

3) informowanie Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;

4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;

5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;

6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;

7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;

8) przedstawianie Radzie Nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6 powyżej;

9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

7. Posiedzenia Komitetu Audytu powinny odbywać się nie rzadziej niż raz na pół roku, w tym w szczególności w okresie przygotowywania rocznych sprawozdań finansowych Spółki.

8. Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych pisemnie informuje Komitet Audytu o istotnych kwestiach dotyczących czynności rewizji finansowej, w tym w szczególności o znaczących nieprawidłowościach systemu kontroli wewnętrznej jednostki w odniesieniu do procesu sprawozdawczości finansowej.

9. Do zadań Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń należy w szczególności:

1) opiniowanie kandydatów do pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki oraz rekomendowanie Radzie Nadzorczej podjęcia uchwał w tym zakresie;

2) opiniowanie i rekomendowanie Radzie Nadzorczej zasad wynagradzania członków Zarządu Spółki oraz dokonywanie okresowych przeglądów tych zasad;

3) przygotowywanie Radzie Nadzorczej opinii i rekomendacji dotyczących zasad wynagradzania członków wyższej kadry kierowniczej;

4) ocena systemu zarządzania zasobami ludzkimi w Spółce.

10. Rada Nadzorcza nie jest zobowiązana do powołania Komitetu Audytu, w przypadku gdy Spółka na koniec

danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy nie przekroczyła co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

1) 17 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,
2) 34 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,
3) 50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty.

11. W przypadku, gdy Spółka spełnia kryteria, o których mowa w ust. 10 powyżej, pełnienie funkcji Komitetu Audytu w celu wykonywania obowiązków Komitetu Audytu określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i rozporządzeniu nr 537/2014 może zostać powierzone Radzie Nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu Spółki.

VIII. Obowiązki i kompetencje Rady Nadzorczej.

§ 13 (Zasady ogólne)

Członek Rady powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności nie powinien domagać się, ani nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów, a ponadto powinien wyraźnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja Rady Nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem Spółki.

§ 14 (Zasady ogólne)

1. Rada jest stałym organem sprawującym nadzór i kontrolę działalności Spółki.
2. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa lub w Statucie Rada Nadzorcza:
    a) dokonuje oceny sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym;
    b) dokonuje oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w ubiegłym roku obrotowym w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym oraz ocenia wnioski Zarządu co do podziału zysku albo pokrycia straty;
    c) składa Walnemu Zgromadzeniu doroczne pisemne sprawozdanie obejmujące co najmniej informacje na temat wyników czynności, o których mowa w ust. 2 lit. a) i b) powyżej, składu Rady Nadzorczej i jej komitetów, spełniania przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, liczby posiedzeń Rady Nadzorczej i jej komitetów w raportowanym okresie, dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej;
    d) raz w roku sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego oraz ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przez emitentów papierów wartościowych;
    e) rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia;

f) sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń.

3. Rada Nadzorcza wyraża zgodę na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce lub podmiotem powiązanym. Rada Nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes Spółki.

4. Obowiązkowi określonemu w ust. 3 nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej Spółki.

5. Na potrzeby niniejszego Regulaminu przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego określoną w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

§ 15 (Zasady wykonywania obowiązków)

1. Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych. Delegowani członkowie otrzymują osobne wynagrodzenie, którego wysokość określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

2. Każdy z członków Rady Nadzorczej delegowany do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych ma prawo żądać dostarczenia wszelkich informacji związanych z powierzonym mu zakresem czynności nadzorczych dotyczących przedsiębiorstwa Spółki oraz ma prawo zbadać uzyskane informacje dotyczące Spółki, w tym żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień. Każdy członek Rady Nadzorczej ma prawo wglądu do wszystkich dokumentów Spółki.

3. W przypadku zawierania umów pomiędzy Spółką a członkami Zarządu, Rada Nadzorcza w drodze uchwały zatwierdza treść umowy, która jest podpisywana zgodnie z zasadami określonymi w § 4 niniejszego Regulaminu.

4. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.

§ 16 (Współpraca z Zarządem)

1. Członek Rady Nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby Rada Nadzorcza otrzymywała od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.

2. Rada Nadzorcza może w każdym czasie żądać od Zarządu i pracowników Spółki wszelkich sprawozdań i wyjaśnień, przeglądać księgi i dokumenty oraz sprawdzać bezpośrednio stan majątkowy Spółki. Gdy rozpoznanie takie wymaga specjalnej wiedzy, kwalifikacji lub specjalistycznych czynności, Rada może zobowiązać Zarząd do zlecenia rzeczoznawcy opracowania na jej użytek ekspertyzy lub opinii.

3. Rada Nadzorcza może wyrażać opinię we wszystkich sprawach dotyczących Spółki oraz występować do Zarządu z wnioskami i inicjatywami.

§ 17 (Zasada poufności, lojalności i zakaz konkurencji)

1. Członkowie Rady Nadzorczej są obowiązani do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji dotyczących spraw Spółki uzyskanych w trakcie pełnienia swych funkcji.
2. Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do lojalności wobec Spółki i niepodejmowania żadnych działań noszących w stosunku do niej cech konkurencyjności tj. w szczególności nie mogą uczestniczyć we władzach oraz być wspólnikiem spółek o podobnym do Spółki zakresie działalności.
3. Do członków Rady Nadzorczej delegowanych do indywidualnego i stałego nadzoru oraz do członków Rady Nadzorczej delegowanych do czasowego pełnienia funkcji w Zarządzie stosuje się zakaz konkurencji.

§ 18 (Uczestnictwo w Walnym Zgromadzeniu)

Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

§ 19 (Uprawnienie do zwoływania Walnego Zgromadzenia)

1. Rada Nadzorcza może wystąpić z pisemnym wnioskiem do Zarządu o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Rada Nadzorcza zwołuje Walne Zgromadzenie:
   1) w przypadku, gdy Zarząd nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie wyznaczonym w Statucie lub przepisach prawa,
   2) jeżeli pomimo złożenia wniosku, o którym mowa w ust.1, Zarząd nie zwołał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie 2 tygodni.
3. Rada Nadzorcza może zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane.

IX. Informacje przekazywane przez członków Rady Nadzorczej.

§ 20

1. Niezwłocznie po wyborze członka Rady Nadzorczej (nie dłużej jednak niż w ciągu 24 godzin) jest on zobowiązany przekazać Spółce informacje dotyczące swojej osoby, w tym: życiorys, adresy kontaktowe (adres korespondencyjny, numer telefonu w tym telefonu komórkowego, numer faxu i adres poczty elektronicznej do przesyłania korespondencji). Członek Rady zobowiązany jest do bieżącego aktualizowania powyższych danych.
2. Kandydat na Członka Niezależnego przedkłada Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia pisemne oświadczenie w przedmiocie spełniania kryteriów niezależności wskazanych w § 22 Statutu. Oświadczenie to dołącza się do protokołu Walnego Zgromadzenia.
3. Członek Rady Nadzorczej powinien przekazać Zarządowi Spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Obowiązek ten dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka Rady Nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez Radę.
4. Członek Rady Nadzorczej zobowiązany jest niezwłocznie, w terminie nie dłuższym niż 24 godziny,

poinformować Zarząd o transakcjach nabycia lub zbycia akcji Spółki, spółki wobec niej dominującej lub zależnej, a także o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej. Obowiązek ten nie wyklucza obowiązków informacyjnych członków Rady Nadzorczej wynikających z obowiązujących przepisów prawa.

5. Na każdy wniosek Zarządu Członek Rady Nadzorczej jest również zobowiązany złożyć oświadczenie na temat ilości posiadanych przez niego akcji Spółki lub spółki od niej zależnej.

X. Zmiana Regulaminu.

§ 21

1. Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie.
2. Wynagrodzenie dla członków Rady Nadzorczej określa uchwała Walnego Zgromadzenia.
3. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej powinno wiązać się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz odpowiadać wielkości Spółki i pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.
4. Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu otrzymuje wynagrodzenie w wysokości przewidzianej dla członka Zarządu, którego obowiązki pełni na podstawie delegacji Rady Nadzorczej.

§ 22

W sprawach nieuregulowanych w niniejszym Regulaminie mają zastosowanie odpowiednie przepisy prawa, a w szczególności Kodeksu spółek handlowych i Statutu.

§ 23

Każdorazowo zmiany do niniejszego Regulaminu wchodzą w życie na kolejnym posiedzeniu następującym bezpośrednio po posiedzeniu na którym zostały uchwalone. Zasada ta nie dotyczy drobnych zmian o charakterze technicznym lub zmian, których wprowadzenie jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą.