

**REGULAMIN
RADY NADZORCZEJ SHOPER SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE**

z dnia 14 kwietnia 2021 r.

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§1.

Niniejszy Regulamin określa organizację i sposób wykonywania czynności przez Radę Nadzorczą („**Rada Nadzorcza**”) spółki Shoper Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie („**Spółka**”).

§2.

Ilekroć w niniejszym Regulaminie jest mowa o:

- a) Członku Rady Nadzorczej lub Członku Rady – należy przez to rozumieć każdego członka Rady Nadzorczej, chyba że z kontekstu w jakim termin ten został użyty wynika, iż nie dotyczy on Przewodniczącego;
- b) Dacie Dopuszczenia – należy przez to rozumieć dzień, w którym Spółka uzyska status spółki publicznej w rozumieniu art. 4 pkt 20) ustawy 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 2020 r., poz. 2080 z późn. zm.);
- c) Inwestorze – należy przez to rozumieć V4C POLAND PLUS FUND S.C.A. SICAV FIAR, luksemburski zastrzeżony alternatywny fundusz inwestycyjny (fonds d’investissement alternatif réservé) zorganizowany jako spółka inwestycyjna ze zmiennym kapitałem (société d’investissement à capital variable), w formie spółki komandytowo akcyjnej (société en commandite par action), z siedzibą w Luksemburgu, 6 rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg, Luksemburg, zarejestrowany w luksemburskim rejestrze handlowym oraz spółek (Registre de Commerce et des Sociétés) pod numerem B 217.512;
- d) KSH – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych;
- e) Posiedzeniu – należy przez to rozumieć posiedzenie Rady Nadzorczej;
- f) Przewodniczącym – należy przez to rozumieć Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- g) Radzie Nadzorczej – należy przez to rozumieć Radę Nadzorczą Spółki;
- h) Sekretarzu – należy przez to rozumieć osobę wyznaczoną przez Spółkę lub Radę Nadzorczą do zajmowania się sprawami organizacyjnymi i obsługą kancelaryjną Rady Nadzorczej;
- i) Statucie – należy przez to rozumieć Statut Spółki;
- j) Spółce – należy przez to rozumieć spółkę Shoper Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie;
- k) Walnym Zgromadzeniu – należy przez to rozumieć Walne Zgromadzenie Spółki;
- l) Założycielu 1 oznacza Modhaus sp. z o.o.;
- m) Założycielu 2 oznacza Krzysztofa Krawczyka, będącego jednym z założycieli Spółki;
- n) Założycielu 3 oznacza Rafała Krawczyka, będącego jednym z założycieli Spółki;
- o) Założycielu 4 oznacza KFF BV z siedzibą w Amsterdamie;
- p) Założycielach oznacza łącznie Założyciela 1, Założyciela 2, Założyciela 3 oraz Założyciela 4;
- q) Zarządzie – należy przez to rozumieć Zarząd Spółki.

§ 3

Rada Nadzorcza jest kolegialnym organem sprawującym stały nadzór i kontrolę we wszystkich dziedzinach działalności Spółki.

§ 4

1. Rada Nadzorcza działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych, innych obowiązujących przepisów, Statutu oraz niniejszego regulaminu.
2. Członkowie Rady Nadzorczej powinni dokładać należytej staranności, aby ich działania, jak również działania członków Zarządu spełniały wymogi zasad ładu korporacyjnego, a w szczególności dobrych praktyk spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.
3. Wszelkie pisma i oświadczenia kierowane do Rady Nadzorczej należy kierować na adres Spółki.

II. SKŁAD I SPOSÓB POWOŁYWANIA RADY NADZORCZEJ

§ 5

1. Skład oraz sposób powoływania i odwoływania Rady Nadzorczej określają odpowiednie postanowienia Statutu.
2. Każdy kandydat na Członka Rady Nadzorczej składa pisemne oświadczenie, w którym wyraża zgodę na kandydowanie i zapewnia, że nie są mu znane żadne okoliczności, które powodowałyby, że jego wybór na Członka Rady Nadzorczej naruszałby przepisy prawa lub Statutu. Oświadczenie jest składane za pośrednictwem Członka Rady zgłaszającego kandydaturę. Wraz z wyrażeniem zgody na powołanie w skład Rady Nadzorczej, kandydat na niezależnego Członka Rady Nadzorczej składa na piśmie oświadczenie o spełnieniu kryteriów niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach.
3. Niezależny Członek Rady Nadzorczej powinien spełniać kryteria niezależności, o których mowa w § 5 ust. 2 powyżej przez cały okres trwania kadencji. Jeżeli w trakcie trwania kadencji niezależny Członek Rady Nadzorczej przestał spełniać którekolwiek z kryteriów, o których mowa w zdaniu poprzedzającym, zawiadamia o tym na piśmie Zarząd Spółki, niezwłocznie, jednak nie później niż w terminie 3 (trzech) dni od zajścia zdarzenia powodującego zaprzestanie spełniania tych kryteriów lub powzięcia takiej informacji.
4. Niespełnienie kryteriów niezależności, o których mowa w § 5 ust. 2 powyżej, przez któregokolwiek z Członków Rady Nadzorczej, bądź utrata statusu niezależnego Członka Rady Nadzorczej w trakcie kadencji, nie powoduje wygaśnięcia jego mandatu i nie ma wpływu na zdolność Rady Nadzorczej do wykonywania kompetencji przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych i Statucie.

§ 6

1. Mandaty Członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

2. Mandat Członka Rady Nadzorczej wygasa również w wyniku:
 - a) jego odwołania,
 - b) jego rezygnacji,
 - c) śmierci Członka Rady Nadzorczej,
 - d) skazania prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych,
 - e) prawomocnego orzeczenia zakazu pełnienia funkcji w radach nadzorczych na podstawie przepisów Prawa upadłościowego i naprawczego,
 - f) objęcia funkcji lub zatrudnienia w Spółce na stanowiskach określonych w art. 387 Kodeksu spółek handlowych.
3. 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. SPOSÓB ZWOŁYWANIA I PROWADZENIA POSIEDZEŃ

§ 7

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał kalendarzowy.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w siedzibie lub poza siedzibą Spółki.
3. W zakresie dozwolonym przez przepisy prawa Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
4. W zakresie dozwolonym przez przepisy prawa, Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwały podjęte w trybie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, będą ważne, jeżeli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostaną powiadomieni o treści projektu uchwały w formie pisemnej lub elektronicznej i co najmniej połowa Członków Rady Nadzorczej odda swój głos.
5. Posiedzenia Rady Nadzorczej mogą się odbywać również bez formalnego zwołania, pod warunkiem, że wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej są obecni na posiedzeniu, a żaden z obecnych nie sprzeciwia się odbyciu posiedzenia lub włączeniu jakiegokolwiek sprawy do porządku obrad.

§ 8

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przez przewodniczącego Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub na wniosek Członka Rady Nadzorczej lub Zarządu Spółki z co najmniej 5 (pięć) -dniowym wyprzedzeniem i odbywają się co najmniej sześć (6) razy w ciągu każdego roku kalendarzowego. Przewodniczący Rady Nadzorczej może upoważnić innego Członka Rady Nadzorczej do zwołania posiedzenia.

2. Wniosek o zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej powinien zostać złożony na ręce Przewodniczącego Rady Nadzorczej i powinien zawierać proponowany porządek obrad. Posiedzenie powinno zostać zwołane w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku, w przeciwnym wypadku wnioskodawca może zwołać je samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.
3. Porządek posiedzenia Rady Nadzorczej proponuje Przewodniczący z własnej inicjatywy lub uwzględniając żądanie poszczególnych Członków Rady Nadzorczej, a w przypadku niemożności zwołania przez niego posiedzenia, inna osoba wskazana przez Przewodniczącego, a przyjmuje Rada Nadzorcza.
4. O zwołaniu posiedzenia Rady Nadzorczej zawiadamia się w formie pisemnej lub za pośrednictwem poczty elektronicznej z oznaczeniem miejsca i proponowanego porządku obrad. Do zawiadomienia należy dołączyć projekty uchwał oraz inne materiały dotyczące spraw wnoszonych na posiedzenie Rady Nadzorczej.
5. Zawiadomienie powinno być przekazane wszystkim Członkom Rady Nadzorczej na wskazane przez nich adresy poczty elektronicznej w terminie co najmniej 5 dni przed planowanym posiedzeniem.
6. Termin i miejsce obrad następnego posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być również ustalone na bieżącym posiedzeniu z mocą obowiązującą wobec Członków Rady Nadzorczej obecnych na tym posiedzeniu. W takich sytuacjach zawiadomienia wysyłane są tylko do tych Członków Rady Nadzorczej, którzy byli nieobecni na posiedzeniu.
7. Porządek obrad posiedzenia Rady Nadzorczej może być uzupełniony lub skrócony, o ile wszyscy Członkowie Rady są obecni i nikt nie wniósł sprzeciwu co do dokonania powyższej zmiany.

§ 9

1. Każdy Członek Rady Nadzorczej ma prawo i obowiązek uczestniczenia w posiedzeniach Rady Nadzorczej.
2. Prawo głosu na posiedzeniach Rady Nadzorczej przysługuje wyłącznie jej członkom.
3. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się bez udziału Zarządu. W razie zaistnienia konieczności na posiedzenia Rady mogą być zapraszani członkowie Zarządu, pracownicy spółki oraz inne osoby, bez prawa uczestnictwa w głosowaniu, w celu złożenia wyjaśnień lub udzielenia informacji.
4. Prowadzący posiedzenie jest zobowiązany do:
 - a) przedstawienia porządku obrad wraz z ewentualnymi uzupełnieniami,
 - b) udzielania głosu poszczególnym Członkom Rady Nadzorczej,
 - c) formułowania projektów wniosków i ustaleń do poszczególnych punktów posiedzenia,
 - d) zarządzenia głosowania nad projektami uchwał.
5. Głosowanie jest jawne, z wyjątkiem głosowania w następujących sprawach:

- a) powoływania i odwoływania z pełnionej funkcji Przewodniczącego Rady lub Zastępcy Przewodniczącego,
 - b) w innych sprawach, na wniosek choćby jednego z obecnych na posiedzeniu Członków Rady Nadzorczej.
6. Uchwała Rady Nadzorczej powinna zawierać:
- c) numer,
 - d) datę,
 - e) treść uchwały,
 - f) termin wejścia w życie uchwały,
 - g) tryb i wynik głosowania,
 - h) podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub osoby działającej w jego zastępstwie.
7. W przedmiocie nieobjętym porządkiem obrad uchwał powziąć nie można, chyba, że obecni są wszyscy Członkowie Rady i nikt nie wyraził sprzeciwu.
8. W przypadku powstania konfliktu interesów lub możliwości jego powstania Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować pozostałych Członków Rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.
9. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane przez Sekretarza. Protokół powinien zawierać:
- a) numer,
 - b) datę i miejsce posiedzenia,
 - c) imiona i nazwiska Członków Rady obecnych na posiedzeniu i innych osób zaproszonych na posiedzenie,
 - d) porządek obrad,
 - e) nazwisko osoby przewodniczącej obradom,
 - f) treść podjętych uchwał,
 - g) liczbę głosów oddanych za poszczególnymi uchwałami,
 - h) zdania odrębne zgłoszone przez Członków Rady,
 - i) sposób głosowania;
 - j) podpisy obecnych Członków Rady Nadzorczej.
10. W każdym protokole z posiedzenia przed przystąpieniem do obrad zamieszcza się wzmiankę na temat istnienia lub braku zastrzeżeń co do sposobu zwołania posiedzenia.
11. Protokół jest każdorazowo podpisywany przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub osobę działającą w jego zastępstwie oraz przez Sekretarza.

12. Oryginały protokołów wraz z załącznikami będącymi przedmiotem obrad przechowuje się w siedzibie Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej nieobecni na posiedzeniu, z którego został sporządzony dany protokół, otrzymują jego kopię do wiadomości.

§ 10

1. Postanowienia § 9 powyżej stosuje się odpowiednio do podejmowania uchwał za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość, ze zmianami wynikającymi z postanowień poniższych.
2. Podejmowanie uchwał za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość może być przeprowadzone pod warunkiem, że wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
3. W powiadomieniach, o których mowa powyżej należy w określić także co najmniej:
 - a) którzy Członkowie Rady Nadzorczej i za pomocą jakiego środka porozumiewania się na odległość będą dostępni celem udzielenia wyjaśnień,
 - b) sposób, w jaki mają być przekazywane głosy Członków Rady.
4. Członek Rady Nadzorczej organizujący głosowania w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość zapewnia utrwalenie treści podjętych uchwał w sposób umożliwiający odtworzenie przebiegu głosowania oraz sporządza protokół.
5. Uchwały podjęte za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość stają się skuteczne z chwilą podjęcia.
6. Postanowienia ust. 1 - 5 stosuje się odpowiednio do tej części posiedzenia Rady Nadzorczej, które - za zgodą wszystkich Członków Rady Nadzorczej, osobiście obecnych na tym posiedzeniu - postanowiono przerwać na określony dzień i dokończyć za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość.

IV. PODEJMOWANIE UCHWAŁ PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

§ 11

1. Uchwały Rady Nadzorczej są podejmowane w sprawach określonych w Statucie i przepisach KSH.
2. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagana jest obecność na posiedzeniu co najmniej połowy jej Członków oraz doręczenie zaproszenia na posiedzenie do wszystkich Członków Rady Nadzorczej na piśmie lub pocztą elektroniczną, na adresy wskazane przez Członków Rady Nadzorczej, co najmniej na 5 (pięć) dni przed planowaną datą posiedzenia.
3. Do Daty Dopuszczenia, z zastrzeżeniem zdania następnego, dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagana jest obecność na posiedzeniu Rady Nadzorczej co najmniej jednego (1) Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Inwestora. Do Daty Dopuszczenia uchwały Rady Nadzorczej będą ważne pomimo braku obecności Członka (-ów) Rady Nadzorczej powołanego przez Inwestora w przypadku, gdyby wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej powołani przez Inwestora nie byli obecni na poprzednich dwóch kolejnych prawidłowo zwołanych posiedzeniach Rady Nadzorczej z tym samym porządkiem obrad.

4. Z zastrzeżeniem postanowień ust. 2 powyżej oraz postanowień Statutu, dla powzięcia uchwały Rady Nadzorczej do Daty Dopuszczenia wymagana będzie bezwzględna większość głosów w obecności co najmniej jednego (1) Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Inwestora.
5. Od Daty Dopuszczenia, uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. Do Daty Dopuszczenia żaden z Członków Rady Nadzorczej nie ma głosu decydującego w przypadku równej liczby głosów na posiedzeniu Rady Nadzorczej, a od Daty Dopuszczenia w wypadku równej liczby głosów „za” i „przeciw” decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

V. ZADANIA I KOMPETENCJE RADY NADZORCZEJ

§ 12

1. Rada sprawuje stały nadzór i kontrolę nad działalnością Spółki.
2. Uchwały Rada Nadzorcza podejmuje uchwały w sprawach określonych w Statucie oraz w przepisach KSH.
3. Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania i kompetencje poprzez czynności nadzorczo-kontrolne w postaci:
 - a) badania wszystkich dokumentów Spółki,
 - b) prawa żądania od Zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień,
 - c) prawa dokonywania rewizji stanu majątku Spółki.
4. Rada Nadzorcza dla prawidłowego wykonywania swoich zadań może zasięgać opinii radców prawnych lub biegłych rewidentów Spółki lub w uzasadnionych przypadkach powoływać ekspertów w celu opracowania stosownych opinii. Zalecenia takie będą realizowane na zlecenie i koszt Spółki.
5. Każdy Członek Rady Nadzorczej powinien przestrzegać obowiązujących zasad ochrony informacji, w których posiadanie wszedł w związku ze swoją działalnością w Radzie Nadzorczej, w szczególności nie ujawniać ani nie wykorzystywać tego rodzaju informacji w sposób sprzeczny z prawem oraz uniemożliwiać osobom nieuprawnionym uzyskanie dostępu do posiadanych informacji.
6. Każdy Członek Rady Nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności:
 - a) nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów;
 - b) wyraźnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja Rady Nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem Spółki.
7. Członek Rady Nadzorczej nie może bez zezwolenia Walnego Zgromadzenia uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej i spółki kapitałowej lub jako członek organu spółki kapitałowej, bądź uczestniczyć w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu. Powyższy zakaz nie dotyczy obejmowania funkcji lub udziałów w spółkach należących do grupy kapitałowej Spółki.

8. Członek Rady Nadzorczej powinien przekazać Zarządowi informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.
9. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście, przy czym obowiązani są do zachowania tajemnicy przedsiębiorstwa.

VI. KONFLIKT INTERESÓW I NABYWANIE AKCJI SPÓŁKI

§ 13

1. Członek Rady Nadzorczej jest obowiązany do informowania Rady Nadzorczej o zaistniałym konflikcie interesów oraz powinien powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.
2. Przez konflikt interesów rozumie się okoliczności mogące doprowadzić do powstania sprzeczności między interesem Członka Rady lub podmiotu z nim powiązanego a interesem Spółki lub jej Grupy Kapitałowej.

§ 14

1. Członek Rady Nadzorczej jest obowiązany w terminie 3 dni od nabycia lub zbycia akcji Spółki lub instrumentów pochodnych bądź innych instrumentów związanych z tymi instrumentami lub też akcji Spółki lub spółki dominującej lub zależnej od Spółki, jak również od zawarcia ze Spółką lub jedną ze spółek, o których mowa powyżej, transakcji istotnej dla sytuacji materialnej Członka Rady Nadzorczej, złożyć Zarządowi pisemną informację o takim wydarzeniu.
2. Informacja, o której mowa w ust.1 powinna zawierać szczegółowe dane odpowiednio dotyczące liczby, serii i ceny akcji, jak również osoby emitenta oraz zbywcy lub nabywcy bądź dotyczące drugiej strony transakcji, jej wartości i przedmiotu. Za transakcje istotne dla sytuacji materialnej Członka Rady Nadzorczej nie uważa się transakcji, których wartość jednorazowo oraz w okresie kolejnych dwunastu miesięcy nie przekracza równowartości 50.000 PLN.
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. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko Członka Rady Nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez Radę.
4. W przypadku osiągnięcia przez jakikolwiek podmiot liczby głosów, o której mowa w ust. powyżej, na Walnym Zgromadzeniu, Zarząd informuje o tym Członków Rady Nadzorczej na piśmie na najbliższym posiedzeniu Rady - poprzez wystanie powiadomienia w formie listu poleconego. W takiej sytuacji Członkowie Rady zobowiązani są do złożenia pisemnej informacji o powiązaniach w terminie 3 (trzech) dni od dnia posiedzenia, na którym otrzymali informację Zarządu.
5. W przypadku zmiany w powiązaniach, o których mowa w ust. 3 powyżej Członek Rady Nadzorczej ma obowiązek aktualizować przekazane wcześniej informacje w terminie 7 (siedmiu) dni od zaistnienia zmiany powiązań.

VII. KOMISJE ORAZ KOMITETY RADY NADZORCZEJ

§ 15

1. Rada Nadzorcza może powoływać, w drodze uchwały, komisje lub komitety, zarówno stałe jak i do wyjaśnienia poszczególnych kwestii – określając organizację, sposób działania i szczegółowe kompetencje tych komisji i komitetów – o ile przedmiot prac danej komisji lub komitetu mieści się w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej, przy czym w ramach Rady Nadzorczej powołuje się jako komitet stały Komitet Audytu, którego działalność jest regulowana przepisami stosownej ustawy właściwy w szczególności w sprawach nadzoru nad sprawozdawczością finansową Spółki i procesem badania sprawozdań finansowych Spółki;
2. W skład każdego komitetu stałego wchodzi 3 (trzech) Członków Rady Nadzorczej, w tym osoba pełniąca funkcję przewodniczącego komitetu stałego, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą, przy czym jednym z członków komitetu stałego musi być członek niezależny, o którym mowa w § 5 ust. 2 Regulaminu. Ten sam Członek Rady Nadzorczej może wchodzić w skład więcej niż jednego komitetu stałego.
3. Pracami komitetu stałego kieruje przewodniczący komitetu stałego.
4. Komitet stały podejmuje uchwały w sprawach należących do jego właściwości. Uchwały komitetu stałego są podejmowane zwykłą większością głosów; w razie równej liczby głosów rozstrzyga głos przewodniczącego komitetu stałego. Komitet stały, w zakresie nieuregulowanym w Regulaminie, może w drodze uchwały ustalić szczegółową organizację i tryb swojego działania.

§ 16

1. W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej 3 (słownie: trzech) członków, w tym:
 - a) jeden członek musi posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
 - b) członkowie komitetu posiadają wiedzę i umiejętności za zakresu branży, w której działa Spółka – warunek jest spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży;
 - c) większość członków Komitetu Audytu, w tym przewodniczący, musi spełniać kryterium niezależności. Członek niezależny, o którym mowa powyżej, musi spełniać kryteria niezależności wynikające z art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089. z dnia 2017.06.06).
2. Właściwość Komitetu Audytu obejmuje:
 - a) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
 - b) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
 - c) monitorowanie 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;

- d) 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;
 - e) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnienie, w jaki sposób to badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
 - f) doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego nadzoru nad sprawozdawczością finansową Spółki i procesem badania sprawozdań finansowych Spółki oraz wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej i kontroli wewnętrznej w Spółce, a także współpraca z podmiotami uprawnionymi (firmami audytorskimi) do badania sprawozdań finansowych Spółki i działającymi w ramach tych podmiotów biegłymi rewidentami.
3. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:
- a) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez te podmioty dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
 - b) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania oraz określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;
 - c) 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;
 - d) rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru podmiotu uprawnionego (firmy audytorskiej) do badania sprawozdań finansowych Spółki, w tym skonsolidowanych sprawozdań finansowych, na zasadach określonych w opracowanych w myśl lit. b) i c) powyżej, procedury oraz polityk;
 - e) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce;
 - f) przygotowywanie projektów uchwał Rady Nadzorczej w sprawach finansowych Spółki;
 - g) rozpatrywanie kwartalnych, półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki;
 - h) omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych Spółki;
 - i) współpraca z audytorem wewnętrznym Spółki;
 - j) analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki oraz odpowiedzi Zarządu na zawarte w tych raportach uwagi i postulaty;
 - k) analizowanie i ocena stosunków i zależności występujących w Spółce, a także w Radzie Nadzorczej i Zarządzie, pod kątem istnienia lub możliwości wystąpienia konfliktu interesów, oraz podejmowanie działań zmierzających do wyeliminowania tego rodzaju zjawisk;
 - l) rozważanie wszelkich innych kwestii związanych z audytem Spółki, na które zwrócił uwagę Komitet lub Rada Nadzorcza.
4. Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb, nie rzadziej jednak niż dwa razy w roku.

§ 17

Komitety Audytu, jak również inne komitety lub komisje utworzone przez Radę składają Radzie roczne sprawozdania ze swojej działalności, które są przedstawiane na posiedzeniu Rady Nadzorczej poprzedzającym Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Ponadto te komitety lub komisje przekazują Radzie Nadzorczej, w miarę potrzeb, informacje o podjętych decyzjach w zakresie swej właściwości.

VIII. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 18

1. Koszty funkcjonowania Rady Nadzorczej ponosi Spółka.
2. Każdy Członek Rady Nadzorczej może otrzymać wynagrodzenie z tytułu wykonywania swoich obowiązków.
3. Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej wynika z uchwały Walnego Zgromadzenia.
4. Wynagrodzenie to powinno wiązać się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, powinno odpowiadać wielkości Spółki i pozostawać w rozsądnych stosunku do jej wyników ekonomicznych.

§ 19

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszego Regulaminu wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia.
2. W sprawach nieobjętych Regulaminem zastosowanie mają odpowiednie przepisy prawa lub Statutu Spółki.
3. W przypadku zaistnienia niezgodności postanowień niniejszego Regulaminu z przepisami prawa lub Statutu Spółki, moc obowiązującą mają odpowiednio te przepisy prawa lub regulacje statutowe.

§ 20

Regulamin wchodzi w życie z dniem uchwalenia.