

REGULAMIN RADY NADZORCZEJ

REDAN SPÓŁKI AKCYJNEJ

I POSTANOWIENIA OGÓLNE

§1

Niniejszy Regulamin (zwany w dalszej części Regulaminem) normuje zakres działania, organizację pracy oraz dobre praktyki Rady Nadzorczej (zwanej w dalszej części Radą Nadzorczą, Radą lub RN) w Spółce Akcyjnej „Redan” (zwanej w dalszej części Spółką). Działalność Rady Nadzorczej oparta jest na postanowieniach Kodeksu spółek handlowych (zwanego w dalszej części k.s.h.), Statutu Spółki (zwanego w dalszej części Statutem), uchwał Walnego Zgromadzenia oraz innych obowiązujących przepisów prawa.

II SKŁAD I KADENCJA RADY NADZORCZEJ

§2

1. Rada Nadzorcza jest organem kolegialnym składającym się z co najmniej 5 członków. Liczbę oraz sposób powoływania i odwoływania członków Rady określa Statut Spółki.
2. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata i jest wspólna dla wszystkich członków Rady. Kadencja rozpoczyna się w dniu powołania Rady Nadzorczej i kończy w dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok finansowy będący ostatnim rokiem kadencji Rady.
3. W przypadku wprowadzenia akcji Spółki do publicznego obrotu, jeden członek Rady Nadzorczej powoływany jest spośród kandydatów wskazanych przez akcjonariuszy, z których każdy reprezentuje nie więcej niż 5% kapitału zakładowego Spółki.
4. Każdy akcjonariusz spełniający wymogi, o których mowa w § 2 ust. 3 Regulaminu, ma prawo wskazania 1 (jednego) kandydata na członka Rady Nadzorczej. Wskazanie kandydata następuje przez pisemne oświadczenie uprawnionego akcjonariusza złożone Spółce 10 dni przed otwarciem Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad przewidziano powołanie Rady Nadzorczej lub zmianę w jej składzie, dotyczącą członka Rady Nadzorczej wybieranego zgodnie z § 2 ust. 3. Zgłoszenie powinno zawierać życiorys kandydata oraz krótkie uzasadnienie kandydatury. Do zgłoszenia dołączona jest zgoda kandydata na pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej.
5. Jeżeli mandat członka albo członków Rady Nadzorczej wygasa z innych przyczyn niż upływ kadencji, w tym także w wyniku śmierci lub złożenia przez członka rezygnacji przed upływem kadencji, powodując że skład Rady Nadzorczej spadnie poniżej liczby członków określonej statutem w § 10 ust. 1 Statutu, organ działa w zmniejszonym składzie do czasu powołania nowego członka przez Radę Nadzorczą. Radzie Nadzorczej przysługuje uprawnienie do wyboru uzupełniającego członka albo członków Rady Nadzorczej, zgodnie z § 12 ust. 2 pkt. 8 Statutu w zw. z § 10 ust. 5 i 6 Statutu.
6. W takim przypadku Przewodniczący Rady Nadzorczej zobowiązany będzie do zwołania posiedzenia ze wskazaniem w porządku obrad konieczności uzupełnienia składu Rady Nadzorczej i w tym celu zaproszenia pozostałych członków na posiedzenia zgodnie z § 11 ust. 5 Statutu oraz wskazaniem kandydata albo kandydatów, ustalonych w drodze konsultacji z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej za pomocą poczty elektronicznej. Uchwała Rady Nadzorczej w przedmiocie powołania uzupełniającego członka Rady Nadzorczej zapadnie w głosowaniu tajnym, zgodnie z zasadą określoną w § 11 ust. 11 Statutu, czyli zwykłą większością głosów członków Rady, a w razie równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady.

Niedopuszczalny jest wybór całego składu Rady Nadzorczej w sposób wskazany w § 10 ust. 5 i 6 Statutu. Mandat członka Rady Nadzorczej wybranego uzupełniająco wygasa z upływem kadencji, łącznie z mandatami innych członków Rady Nadzorczej.

7. Każdy członek Rady Nadzorczej może zostać wybrany na dalsze kadencje, zgodnie z § 10 ust. 7 Statutu.
8. *(uchylony)*
9. Co najmniej 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej będzie niezależnych, zgodnie z § 10 ust. 8 Statutu, celem zagwarantowania bezstronności dokonywanych ocen oraz suwerenności decyzji i działań. Kryteria niezależności będą rozpatrywane z uwzględnieniem wytycznych zawartych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do informowania Spółki o każdej zmianie powodującej zmianę statusu, określonego w ustępie powyżej.

§3

1. Zgodnie z postanowieniami § 10 ust. 2 Statutu, Rada Nadzorcza na pierwszym swoim posiedzeniu, w głosowaniu tajnym, zwykłą większością głosów Członków Rady obecnych na posiedzeniu, dokonuje wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz jego Zastępcy. Podczas nieobecności Przewodniczącego lub niemożności sprawowania przez niego funkcji, jego kompetencje wykonuje Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. W czasie trwania kadencji Rady Przewodniczący i Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej mogą zostać odwołani z pełnienia funkcji Przewodniczącego lub Zastępcy Przewodniczącego Rady na wniosek i przez członków Rady Nadzorczej w głosowaniu tajnym, zwykłą większością głosów Członków Rady obecnych na posiedzeniu.
3. Zastępca Przewodniczącego Rady przejmuje prawa i obowiązki Przewodniczącego Rady Nadzorczej w przypadku wygaśnięcia mandatu Przewodniczącego przed zakończeniem kadencji Rady. W razie nieobecności Przewodniczącego Rady, Zastępca Przewodniczącego przejmuje również obowiązki Przewodniczącego określone w § 7 ust. 2 i § 8 ust. 1 Regulaminu.
4. Osobą odpowiedzialną za protokołowanie przebiegu posiedzeń Rady oraz prowadzenie archiwum protokołów, uchwał oraz korespondencji Rady Nadzorczej może być osoba niewchodząca w skład Rady Nadzorczej, w szczególności pracownik Spółki.

III KOMPETENCJE RADY NADZORCZEJ

§4

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki, kierując się jej interesem, zgodnie z § 12 ust. 1 Statutu.
2. Rada Nadzorcza posiada kompetencje określone w § 12 Statutu.
3. W ramach wykonywania swoich obowiązków Rada Nadzorcza powinna:
 - 1) raz w roku sporządzać i przedstawiać Walnemu Zgromadzeniu ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmować powinna wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
 - 2) raz w roku sporządzać i przedstawiać Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:
 - a) składu Rady Nadzorczej i jej komitetów,
 - b) spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności,

- c) liczby posiedzeń Rady Nadzorczej i jej komitetów w raportowanym okresie,
 - d) dokonanie samooceny pracy Rady Nadzorczej;
- 3) raz w roku sporządzić i przedstawić Walnemu Zgromadzeniu ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących zasad ładu korporacyjnego, określonych w Zasadach Dobrych Praktyk oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;
 - 4) raz w roku sporządzać i przedstawiać Walnemu Zgromadzeniu ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki charytatywnej, sponsoringowej albo informację o braku takiej polityki;
 - 5) rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem Walnego Zgromadzenia.
4. Rada Nadzorcza wyraża zgodę na zajmowanie przez członków Zarządu stanowisk w zarządach i radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej GK Redan
 5. Rada Nadzorcza jest zobowiązana do omówienia z kluczowym biegłym rewidentem kwestii wynikających z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów w dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego.
 6. Rada Nadzorcza zobowiązana jest do uchwalenia na wniosek Komitetu Audytu polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

§5

1. Na podstawie § 12 ust. 2 pkt. 1 Statutu Rada Nadzorcza powołuje Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu.
2. Kandydatury na Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu, powinny zostać przedstawione Członkom Rady Nadzorczej na piśmie, co najmniej 7 dni przed terminem posiedzenia Rady, podczas którego ma nastąpić głosowanie nad wyborem Członków Zarządu. Każdy Członek Rady Nadzorczej ma prawo do zgłaszania kandydatur na Członka lub Członków Zarządu lub Prezesa Zarządu. Zgłoszenie powinno zawierać życiorys kandydata oraz krótkie uzasadnienie kandydatury. Do zgłoszenia dołączona jest zgoda kandydata na pełnienie funkcji Członka Zarządu. Rada Nadzorcza może przeprowadzić spotkania z kandydatami poprzedzające głosowanie nad powołaniem Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu.
3. Głosowanie nad wyborem Członków Zarządu jest tajne. Wyboru dokonuje się zwykłą większością głosów Członków Rady obecnych na posiedzeniu zgodnie z zasadami § 11 ust 11 Statutu. Rada Nadzorcza powołując Członka Zarządu powierza mu określony obszar działalności Spółki w celu sprawowania zarządu.

IV PRAWA I OBOWIĄZKI CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

§6

1. Członek Rady powinien podejmować odpowiednie działania, aby posiadać wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. W szczególności, Członkowie Rady mają prawo zobowiązać Zarząd do przekazywania Radzie Nadzorczej, w ustalonym trybie i zakresie, informacji o sprawach istotnych dla Spółki i jej sytuacji.

2. W rozumieniu niniejszego Regulaminu „konflikt interesów” to okoliczności mogące doprowadzić do powstania sprzeczności między interesem Spółki, Członka Rady Nadzorczej oraz obowiązkiem działania przez Spółkę w sposób rzetelny, z uwzględnieniem jej najlepiej pojętego interesu.
3. Potencjalnymi źródłami konfliktu interesów są w szczególności sytuacje, w których Członek Rady Nadzorczej może uzyskać korzyść lub uniknąć straty wskutek poniesienia straty lub niezyskania korzyści przez Spółkę.
4. Do powstania konfliktu interesów prowadzi m.in. przyjmowanie znaczących prezentów lub korzyści osobistych, co może mieć wpływ na zachowanie pozostające w konflikcie z interesami Spółki.
5. Członek Rady Nadzorczej powinien przewidywać zaistnienie sytuacji mogących skutkować powstaniem konfliktu Interesów oraz unikać takich sytuacji, w tym powstrzymać się od zawierania jakichkolwiek transakcji lub dokonywania działań, które mogłyby podważać jego wiarygodność i uczciwość, a także wiarygodność i uczciwość samej Spółki, i które mogłyby być postrzegane jako powodujące konflikt interesów pomiędzy Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.
6. Wykonując swoją funkcję Członek Rady Nadzorczej powinien powstrzymać się od czerpania korzyści osobistych, w tym przyjmowania prezentów i rozrywek od klientów i kontrahentów, jeżeli ich wartość przekracza zwyczajowo przyjętą miarę.
7. Członek Rady Nadzorczej powinien powstrzymać się od wykorzystywania do celów prywatnych informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem swojej funkcji.
8. Członek Rady Nadzorczej powinien powstrzymać się od podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako osoby wchodzącej w skład organu zarządzającego Spółką.
9. Członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany do informowania Rady Nadzorczej o każdym przypadku powstania lub możliwości powstania konfliktu interesów pomiędzy nim, jego współmałżonkiem, krewnymi lub powinowatymi do drugiego stopnia oraz osobami, z którymi jest powiązany osobiście a Spółką lub podmiotami od niej zależnymi. W takim przypadku Członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany do powstrzymania się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole posiedzenia Rady Nadzorczej.
10. Członek Rady Nadzorczej powinien przestrzegać zasad przekazywania informacji o dokonaniu transakcji na akcjach Spółki, zgodnie z przepisami prawa. W szczególności, członek Rady Nadzorczej winien umożliwić Zarządowi Spółki przekazanie we właściwym trybie informacji o dokonaniu takich transakcji do publicznej wiadomości.
11. Członek Rady powinien umożliwić Zarządowi Spółki przekazanie w sposób publiczny wiadomości o zawarciu transakcji ze Spółką lub jej podmiotami zależnymi, o ile te transakcje są istotne dla sytuacji materialnej członka Rady Nadzorczej.
12. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do stałego pełnienia nadzoru powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji, w stałym trybie, określonym przez Radę Nadzorczą.
13. Członek Rady Nadzorczej powinien powstrzymać się od złożenia rezygnacji z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie Rady, a w szczególności terminowe podjęcie istotnej uchwały.
14. Rada Nadzorcza jest zobowiązana do przestrzegania Regulaminu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, noszącego tytuł „Dobre praktyki stosowane przez Członków Rad Nadzorczych¹¹”, a w szczególności Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

V POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ

§ 7

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się nie rzadziej niż raz na kwartał. W sprawach istotnej wagi lub niecierpiących zwłoki, posiedzenia mogą być zwoływane w razie potrzeby na wniosek osób upoważnionych do zwoływania posiedzeń.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub na wniosek każdego z członków Zarządu Spółki lub Członków Rady Nadzorczej.
3. Wniosek o zwołanie posiedzenia wraz z proponowanym porządkiem obrad posiedzenia, osoby uprawnione składają - na piśmie lub drogą elektroniczną - na ręce Przewodniczącego Rady, który zobowiązany jest do zorganizowania posiedzenia obejmującego zgłoszony porządek obrad w taki sposób, aby odbyło się ono w terminie 2 (dwóch) tygodni od dnia złożenia przedmiotowego wniosku. W przypadku braku zwołania posiedzenia w tym terminie osoba uprawniona jest upoważniona zwołać posiedzenie Rady Nadzorczej.
4. O posiedzeniach Rady Członkowie Rady są powiadamiani pisemnym zaproszeniem przekazywanym listem poleconym, przesyłką kurierską lub pocztą elektroniczną. W każdym przypadku Członek Rady jest zobowiązany do przekazania pisemnego potwierdzenia odbioru zaproszenia odpowiednio: potwierdzeniem odbioru listu poleconego lub przesyłki kurierskiej lub poprzez przesłanie potwierdzenia odbioru zaproszenia pocztą elektroniczną dostarczoną do Przewodniczącego Rady. Zaproszenie powinno zawierać szczegółowy porządek obrad. Do zaproszenia załącza się projekty proponowanych uchwał oraz inne materiały informacyjne stosownie do porządku obrad. Zaproszenie winno zostać wysłane Członkom Rady na co najmniej 7 dni przed terminem posiedzenia. W sprawach niecierpiących zwłoki zwołanie posiedzenia może nastąpić z zachowaniem krótszego terminu.
5. Nie ma potrzeby formalnego zwoływania posiedzenia Rady Nadzorczej, jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej są obecni i wyrażają zgodę na odbycie posiedzenia Rady Nadzorczej.
6. W posiedzeniach Rady uczestniczy Prezes Zarządu Spółki. Mogą w nich brać udział inne osoby zaproszone, z zastrzeżeniem § 8 pkt. 2 Regulaminu.

§ 8

1. Posiedzenia Rady prowadzi Przewodniczący Rady Nadzorczej.
2. Posiedzenia Rady odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej, każdorazowo na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. W posiedzeniach Rady Nadzorczej, poza jej Członkami, mogą uczestniczyć również Członkowie Zarządu Spółki oraz inne osoby zaproszone przez Przewodniczącego.
3. Posiedzenia przebiegają zgodnie z porządkiem obrad przekazanym w zaproszeniu. Porządek obrad nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy w posiedzeniu uczestniczą wszyscy członkowie Rady i wyrażają oni zgodę na wprowadzenie zmian w porządku obrad, a także, gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą, ryzykiem, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena istnienia konfliktu interesów między członkiem Rady a Spółką.
4. Członkowie Rady Nadzorczej winni uczestniczyć w posiedzeniach Rady osobiście z wyłączeniem sytuacji, w których Regulamin dopuszcza uczestnictwo członka Rady w posiedzeniu Rady Nadzorczej przy użyciu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, o których mowa w § 9 Regulaminu.
5. Obecni na posiedzeniu członkowie Rady winni złożyć podpisy na liście obecności, która stanowić będzie załącznik do protokołu z posiedzenia, z wyłączeniem sytuacji wskazanej w § 9 ust. 6 Regulaminu.

§9

1. Rada Nadzorcza podejmuje decyzje w formie uchwał. Uchwały Rady Nadzorczej podejmowane są w głosowaniu jawnym, o ile żaden z członków Rady Nadzorczej nie zażąda podjęcia uchwały w głosowaniu tajnym albo nie wymagają tego przepisy Kodeksu spółek handlowych. Uchwała Rady Nadzorczej jest ważnie podjęta, jeżeli na posiedzenie Rady zostali zaproszeni wszyscy jej Członkowie i w posiedzeniu uczestniczy co najmniej połowa członków Rady. Uchwały Rady zapadają zwykłą większością głosów, zgodnie z § 11 ust. 11 Statutu z zastrzeżeniem postanowień § 11 ust. 12 Statutu.
2. Uchwała Rady o zawieszeniu z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych Członków Zarządu, jak również uchwała o delegowaniu Członka Rady do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu zapada bezwzględną większością głosów oddanych, w obecności co najmniej połowy składu Rady Nadzorczej.
3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej.
4. Członkowie Rady mogą uczestniczyć w posiedzeniu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, przy pomocy faksu, poczty elektronicznej, telefonu, z wyłączeniem sytuacji:
 - 1) powoływania, odwoływania lub zawieszania w czynnościach członków Zarządu;
 - 2) oddelegowania członka Rady Nadzorczej do czasowego pełnienia funkcji członka Zarządu Spółki;
 - 3) uzupełniającego wyboru Członka lub Członków Rady Nadzorczej, zgodnie z § 12 ust. 2 pkt 8 Statutu w zw. z § 10 ust. 5 i 6 Statutu;
 - 4) ustalania zasad wynagradzania Członków Zarządu;
 - 5) innych spraw, wobec których zastrzeżenie takie wniesie Przewodniczący Rady Nadzorczej.
5. W przypadku określonym w niniejszym § 9 w ust. 4, udział Członka Rady Nadzorczej biorącego udział w posiedzeniu Rady na odległość:
 - 1) za pośrednictwem poczty elektronicznej, faksu - zarówno w odniesieniu do dyskusji jak i głosowania - będzie udokumentowany protokołem oraz dodatkowo pisemnie w formie przyjętej dla wyżej wymienionych urządzeń,
 - 2) za pośrednictwem telefonu - zarówno w odniesieniu do dyskusji jak i głosowania - będzie udokumentowany protokołem przebiegu posiedzenia Rady Nadzorczej. Na żądanie Członka Rady Spółka zobowiązana będzie udostępnić protokół.
6. Głosowanie w trybie na odległość zostanie odnotowane w treści protokołu. Członek Rady biorący udział w posiedzeniu na odległość ma obowiązek podpisania protokołu z posiedzenia, w którym brał udział na odległość na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej, w którym będzie uczestniczył osobiście.
7. Z posiedzenia Rady Nadzorczej sporządza się protokół. Protokół zawiera co najmniej: porządek obrad, imiona i nazwiska osób obecnych na posiedzeniu, treść podjętych uchwał oraz liczbę głosów oddanych za uchwałami. Protokół może również uwzględniać główne postanowienia i decyzje podjęte przez Radę Nadzorczą w formie innej niż uchwała Rady Nadzorczej oraz zgłoszone wnioski i zdania odrębne.
8. Członek uczestniczący w posiedzeniu Rady na odległość zatwierdza dany protokół w trakcie pierwszego posiedzenia Rady, w którym będzie uczestniczył osobiście.
9. Protokoły są przechowywane w siedzibie Spółki i udostępniane członkom Rady do wglądu na ich każdorazowe żądanie.

V. KOMITET AUDYTU

§ 10

Komitet Audytu jest stałym komitetem Rady Nadzorczej Spółki i pełni funkcje konsultacyjno - doradcze dla Rady Nadzorczej Spółki, zwłaszcza w kwestiach dotyczących sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz współpracy z biegłymi rewidentami.

1. Komitet Audytu działa w oparciu o:
 - 1) Ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym
 - 2) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014, z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE,
 - 3) Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW,
 - 4) niniejszy Regulamin.
2. Rada Nadzorcza powołuje Komitet Audytu spośród członków Rady Nadzorczej i wyznacza Przewodniczącego odpowiedzialnego za kierowanie pracami tego Komitetu.
3. Komitet Audytu składa się z trzech osób. W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej dwóch członków niezależnych od Spółki, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu i co najmniej jeden członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa jednostka zainteresowania publicznego. Warunek ten uznaje się za 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.
4. Kadencja członków Komitetu Audytu pokrywa się z kadencją członków Rady Nadzorczej.
5. Członkowie Komitetu Audytu powoływani są przez Radę Nadzorczą na pierwszym posiedzeniu po wyborze Rady Nadzorczej.
6. W przypadku wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej dla członka Komitetu Audytu lub złożenia rezygnacji z funkcji Członka Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uzupełnia skład Komitetu Audytu przez dokonanie wyboru nowego członka Komitetu Audytu.
7. Członek Komitetu Audytu może być w każdym czasie, uchwałą Rady Nadzorczej, odwołany ze składu Komitetu Audytu.
8. Członek Komitetu Audytu jest niezależny jeżeli spełnia warunki określone w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017.poz. 1089):
9. Członek Komitetu Audytu składa oświadczenie o swojej niezależności na piśmie przed objęciem stanowiska oraz jest zobowiązany poinformować Radę Nadzorczą o każdej zmianie statusu swojej niezależności.

§ 11

1. Do podstawowych zadań Komitetu Audytu należą zadania określone w art. 130 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym
2. Komitet Audytu składa Radzie Nadzorczej roczne sprawozdanie ze swojej działalności.
3. Komitet Audytu może, bez pośrednictwa Rady Nadzorczej, żądać od zarządu i pracowników Spółki udzielenia informacji, wyjaśnień i przekazania dokumentów niezbędnych do wykonywania zadań, o których mowa w ust.1.
4. Komitet Audytu może żądać omówienia przez kluczowego biegłego rewidenta z Komitetem Audytu, Zarządem lub Radą Nadzorczą Spółki kluczowych kwestii wynikających z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie

szczegółowych wymogów w dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego.

5. Komitet Audytu jest zobowiązany na żądanie kluczowego biegłego rewidenta omówić z nim kwestie wynikające z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów w dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego.

§ 12

1. Komitet Audytu podejmuje uchwały zwykłą większością głosów przy obecności co najmniej dwóch członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczącego Komitetu. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego.
2. Do zwoływania oraz przeprowadzania posiedzeń Komitetu Audytu stosuje się odpowiednio przepisy niniejszego regulaminu dotyczące Rady Nadzorczej.

VI POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 13

W sprawach nieuregulowanych w Regulaminie mają zastosowanie odpowiednie przepisy prawa, postanowienia Statutu lub uchwały Walnego Zgromadzenia.

§ 14

Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia przez Radę Nadzorczą, zgodnie z § 12 ust. 2 pkt. 6 Statutu.