

REGULAMIN RADY NADZORCZEJ
WIRTUALNA POLSKA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§1

Rada Nadzorcza działa na podstawie właściwych przepisów prawa, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu Spółki oraz niniejszego Regulaminu.

§2

Regulamin określa organizację i tryb pracy Rady Nadzorczej.

§3

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

§4

Ilekroć w postanowieniach niniejszego Regulaminu jest mowa o:

- (a) **Spółce** - oznacza spółkę Wirtualna Polska Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- (b) **Członku Niezależnym** - należy przez to rozumieć członka Rady Nadzorczej spełniającego kryteria niezależności określone w Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW,
- (c) **GPW** - oznacza Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- (d) **Kodeksie Spółek Handlowych lub KSH** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.),
- (e) **Radzie Nadzorczej** - należy przez to rozumieć Radę Nadzorczą Spółki,
- (f) **Statucie** - należy przez to rozumieć Statut Spółki,
- (g) **Ustawie o Biegłych Rewidentach** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz

o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.),

- (h) **Walnym Zgromadzeniu** - należy przez to rozumieć Walne Zgromadzenie Spółki,
- (i) **Zarządzie** - należy przez to rozumieć Zarząd Spółki,
- (j) **Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW** - należy przez to rozumieć zasady określone w załączniku do Uchwały Nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku,
- (k) **Zalecenia** - należy przez to rozumieć zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczące roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (Dz.U.U.E.L.2005.52.51).

II. SKŁAD I SPOSÓB POWOŁANIA RADY NADZORCZEJ

§5

1. Skład, liczbę oraz sposób powoływania i odwoływania członków Rady Nadzorczej reguluje KSH oraz Statut. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. Członek Rady Nadzorczej powinien posiadać należytą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Członek Rady Nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby Rada Nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących Spółki.
3. 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) zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja Rady Nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem Spółki.

§6

1. Rada Nadzorcza, w której skład w wyniku wygaśnięcia mandatów niektórych członków Rady Nadzorczej (z innego powodu niż odwołanie) wchodzi mniej członków niż zostało ustalone przez Walne Zgromadzenie zgodnie ze Statutem, jednakże co najmniej pięciu, jest zdolna do podejmowania ważnych uchwał.
2. Jeżeli w wyniku wygaśnięcia mandatów niektórych członków Rady Nadzorczej (z innego powodu niż odwołanie) liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji spadnie poniżej minimum ustawowego, pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w drodze kooptacji

powołać nowego członka Rady Nadzorczej, który będzie sprawował swoje czynności do czasu dokonania wyboru jego następcy przez najbliższe Walne Zgromadzenie, chyba, że Walne Zgromadzenie zatwierdzi członka Rady Nadzorczej powołanego w drodze kooptacji.

3. W wypadku wygaśnięcia mandatu niezależnego członka komitetu audytu, o którym mowa w § 23 Statutu, dokooptowany członek Rady Nadzorczej powinien spełniać kryteria niezależności, o których mowa w art. 86 ust. 5 Ustawy o biegłych rewidentach, i mieć kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej.
4. Rada Nadzorcza uzupełniona o członka powołanego w drodze kooptacji niezwłocznie zwoła Walne Zgromadzenie w celu zatwierdzenia członka powołanego w drodze kooptacji albo wyboru jego następcy.
5. Członkowie Rady Nadzorczej mogą dokonać kooptacji, w sytuacji, gdy liczba członków Rady Nadzorczej wynosi co najmniej dwóch.
6. Członkowie Rady Nadzorczej dokonują kooptacji w drodze doręczenia Spółce pisemnego oświadczenia wszystkich członków Rady Nadzorczej o powołaniu członka Rady Nadzorczej.

§7

1. Przynajmniej 2 członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką. Kryteria niezależności powinny być zgodne z Załącznikiem II do Zalecenia. Niezależnie od postanowień Załącznika II do Zalecenia, osoba będąca pracownikiem Spółki, podmiotu zależnego lub spółki stowarzyszonej nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności opisane w Załączniku II do Zalecenia. Dodatkowo, związkiem z akcjonariuszem wykluczającym niezależność członka Rady Nadzorczej jest rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem, który posiada prawo do wykonywania przynajmniej 5% wszystkich głosów na Walnym Zgromadzeniu.
2. Jeżeli Zarząd otrzyma pisemne oświadczenie od członka Rady Nadzorczej spełniającego dotychczas kryteria ustanowione ust. 1 stwierdzające, że przestał on spełniać te kryteria, lub uzyska taką informację z innego źródła, Zarząd, w terminie 2 tygodni od otrzymania takiego oświadczenia lub powzięcia takiej wiadomości, zwoła Walne Zgromadzenie w celu powołania członka Rady Nadzorczej spełniającego kryteria określone w ust. 1.
3. W celu uniknięcia wątpliwości przyjmuje się, że utrata przymiotu niezależności przez członka Rady Nadzorczej, a także brak powołania niezależnego członka Rady Nadzorczej nie powoduje nieważności uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą. Utrata przez niezależnego członka Rady Nadzorczej przymiotu niezależności w trakcie pełnienia przez niego funkcji członka Rady Nadzorczej nie ma wpływu na ważność lub wygaśnięcie jego mandatu.

§8

Spółka obejmie porządkiem obrad pierwszego Walnego Zgromadzenia zwołanego przez Zarząd w terminie dwóch miesięcy od dnia dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW podjęcie uchwały w sprawie powołania niezależnego członka(ów)

Rady Nadzorczej, o ile jego/ich powołanie będzie wymagane dla spełniania wymagań przewidzianych w § 7 ust. 1 powyżej.

III. OBOWIĄZKI CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

§9

1. Członek Rady Nadzorczej przekazuje Zarządowi informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem Spółki dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% (pięć procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Na potrzeby niniejszego ust. 1 przez wyrażenie „powiązania” rozumie się powiązania natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogące mieć wpływ na stanowisko członka Rady Nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez Radę Nadzorczą.
2. Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.
3. Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować Radę Nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania.
4. Członek Rady Nadzorczej powinien powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.
5. 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.

IV. ZWOŁYWANIE I PROWADZENIE POSIEDZEŃ

§10

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady w miarę potrzeb, lecz nie rzadziej niż raz na kwartał kalendarzowy.
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej kieruje pracami Rady Nadzorczej oraz reprezentuje ją wobec Zarządu i innych osób. Wykonując swoje funkcje Przewodniczący Rady Nadzorczej nie może działać wbrew uchwałom podjętym odpowiednią dla danej sprawy większością głosów członków Rady Nadzorczej.
3. Pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołuje niezwłocznie po jej powołaniu Przewodniczący Rady Nadzorczej ubiegłej kadencji oraz przewodniczy na jej posiedzeniu do chwili ukonstytuowania się nowej Rady Nadzorczej. Jeżeli z jakichkolwiek powodów Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji nie zwoła pierwszego posiedzenia nowo wybranej Rady Nadzorczej w ciągu 14 (czternastu) dni od jej powołania, pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołać może każdy jej członek. Na tak zwołanym posiedzeniu do chwili ukonstytuowania się Rady Nadzorczej przewodniczy najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej.

4. Na pierwszym posiedzeniu nowo wybrana Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz może wybrać Sekretarza Rady Nadzorczej. Przewodniczący, Wiceprzewodniczący i Sekretarz mogą być w każdej chwili odwołani uchwałą Rady Nadzorczej z pełnienia funkcji, co nie powoduje utraty mandatu członka Rady Nadzorczej.
5. Zarząd Spółki lub członek Rady Nadzorczej mogą wystąpić do Przewodniczącego Rady z wnioskiem o zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej, z jednoczesnym podaniem proponowanego porządku obrad posiedzenia. Przewodniczący Rady Nadzorczej jest obowiązany do zwołania takiego posiedzenia w ciągu dwóch tygodni od dnia złożenia wniosku.
6. W przypadku nie zwołania posiedzenia przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej zgodnie z ust. 5 powyżej, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.
7. W posiedzeniach Rady Nadzorczej może uczestniczyć, na zaproszenie Rady Nadzorczej, Zarząd, za wyjątkiem punktów porządku obrad dotyczących spraw osobowych związanych z Zarządem. W posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą brać udział również inne osoby zaproszone w charakterze obserwatora przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub na podstawie rekomendacji Zarządu, pod warunkiem uprzedniego zatwierdzenia przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej osób rekomendowanych przez Zarząd.
8. Każdy z członków Rady Nadzorczej może zgłosić Przewodniczącemu Rady Nadzorczej wniosek o włączenie określonej sprawy do porządku obrad najbliższego posiedzenia Rady Nadzorczej najpóźniej na 7 (siedem) dni przed planowanym posiedzeniem.
9. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym w zawiadomieniu o zwołaniu posiedzenia Rady Nadzorczej.

§11

1. Zawiadomienie o posiedzeniu Rady Nadzorczej winno być wysłane, co najmniej na 7 (siedem) dni przed terminem posiedzenia Rady Nadzorczej listem poleconym albo w inny sposób, pod warunkiem pisemnego, osobistego potwierdzenia odbioru zawiadomienia. Z ważnych powodów termin ten może ulec skróceniu do 1 (jednego) dnia. Zawiadomienie nie jest wymagane, jeżeli Rada Nadzorcza na swoim posiedzeniu ustali termin następnego posiedzenia. Zaproszenie może być wysłane zamiast przesyłki poleconej pocztą elektroniczną, jeżeli członek Rady Nadzorczej wyraził na to uprzednio zgodę na piśmie.
2. Rada Nadzorcza może odbyć posiedzenie bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej są obecni na posiedzeniu i nikt nie wniesie sprzeciwu, co do odbycia posiedzenia lub wniesienia proponowanych spraw do porządku obrad.
3. Zawiadomienie o posiedzeniu Rady Nadzorczej winno określać datę, godzinę, miejsce posiedzenia, proponowany porządek obrad posiedzenia oraz materiały niezbędne dla rozpatrzenia spraw objętych porządkiem obrad.

§12

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane.
2. Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej powinien zawierać:
 - (a) numer kolejny posiedzenia,
 - (b) datę i miejsce posiedzenia,
 - (c) imienną listę członków Rady Nadzorczej i innych osób obecnych na posiedzeniu,
 - (d) stwierdzenie prawidłowości zwołania posiedzenia,
 - (e) przyjęty porządek obrad,
 - (f) przebieg obrad tj. streszczenie dyskusji, treść podjętych uchwał wraz z ilością głosów oddanych za poszczególnymi uchwałami, treść odrębnych zdań lub zgłoszonych zastrzeżeń do uchwał lub postanowień głosowania,
 - (g) inne ustalenia i wnioski.
3. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej podejmuje się postanowienia w formie:
 - (a) uchwał,
 - (b) wniosków i opinii na Walne Zgromadzenie,
 - (c) zaleceń pokontrolnych,
 - (d) wniosków do Zarządu.
4. Uchwały Rady Nadzorczej oznaczają się kolejnymi numerami. Uchwały są podpisywane przez wszystkich obecnych członków Rady Nadzorczej.
5. Wnioski i oświadczenia do protokołu członkowie Rady Nadzorczej mogą składać ustnie lub na piśmie.
6. Obrady Rady Nadzorczej są protokołowane przez osobę wyznaczoną przez Zarząd (protokolanta) i zaakceptowane przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza może zrezygnować z pomocy protokolanta. Wtedy protokół sporządza osoba kierująca posiedzeniem Rady Nadzorczej lub przez nią wyznaczona.
7. Oryginały protokołów z posiedzenia Rady Nadzorczej wraz z załącznikami przechowywane są w księdze protokołów Rady Nadzorczej. Księga protokołów jest przechowywana w siedzibie Spółki.
8. Protokół podpisują wszyscy obecni członkowie Rady Nadzorczej i protokolant. Plany, sprawozdania, wnioski i inne materiały będące przedmiotem obrad powinny być załączone do protokołu.

V. PODEJMOWANIE UCHWAŁ PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

§13

1. Rada Nadzorcza podejmuje decyzje w formie uchwał.

2. Rada Nadzorcza jest zdolna do podejmowania uchwał, jeżeli na posiedzenie Rady Nadzorczej zostali zaproszeni wszyscy jej członkowie, a na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków.
3. Z zastrzeżeniem odmiennych postanowień Statutu, uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów. W wypadku równej liczby głosów „za” i „przeciw” decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
4. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej 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.
5. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
6. Podejmowanie uchwał w trybie określonym w ust. 4 i 5 powyżej, nie dotyczy wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania tych osób w czynnościach.

§14

1. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym bez wyznaczenia posiedzenia. Za datę podjęcia uchwały uważa się wówczas datę otrzymania przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwały podpisanej przez wymaganą liczbę członków Rady Nadzorczej biorących udział w głosowaniu wraz z zaznaczeniem, czy dany członek Rady Nadzorczej 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 pisemną zgodę) wraz z informacją, że będzie oczekiwał na odesłanie podpisanej uchwały od daty rozesłania projektu uchwały do upływu wyznaczonego w tym celu terminu, pod rygorem uznania, że członek Rady Nadzorczej, który nie odesłał podpisanej uchwały w tym terminie, nie bierze udziału w głosowaniu.
2. Rada Nadzorcza może także podejmować uchwały bez wyznaczenia posiedzenia przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (środków telekomunikacyjnych – telefon, fax, telekonferencja, poczta elektroniczna, itp. środki techniczne), jeżeli jest to uzasadnione koniecznością pilnego podjęcia uchwały. Uchwała w powyższym trybie jest podejmowana w ten sposób, że Przewodniczący Rady Nadzorczej komunikuje się po kolei bądź jednocześnie (telekonferencja) z wszystkimi pozostałymi członkami Rady Nadzorczej i przedstawia im treść projektu uchwały, a następnie oczekuje na oddanie przez poszczególnych członków Rady Nadzorczej głosu w sprawie uchwały za pośrednictwem ustalonego środka telekomunikacyjnego przez wskazany w tym celu okres czasu licząc od momentu przedstawienia danemu członkowi Rady Nadzorczej treści projektu uchwały; nie oddanie głosu w wyznaczonym okresie czasu jest jednoznaczne z brakiem udziału danego członka Rady Nadzorczej w podejmowaniu uchwały. Z przebiegu głosowania w powyżej opisanym trybie Przewodniczący Rady Nadzorczej sporządza protokół, który

podpisują biorący udział w głosowaniu członkowie Rady Nadzorczej na jej najbliższym posiedzeniu.

3. Uchwała Rady Nadzorczej podjęta w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały, z tym, że w przypadku trybu podejmowania uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, sprzeciw chociażby jednego członka Rady Nadzorczej co do takiego trybu podjęcia uchwały powoduje konieczność zwołania posiedzenia celem podjęcia uchwały.

VI. UPRAWNIENIA I OBOWIĄZKI RADY NADZORCZEJ

§15

1. Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania:
 - (a) na posiedzeniach Rady Nadzorczej,
 - (b) poprzez bieżące i doraźne czynności nadzorczo – kontrolne Spółki, w wykonywaniu których może:
 - (i) przeglądać zakresy obowiązków każdego działu Spółki,
 - (ii) żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień,
 - (iii) dokonywać rewizji stanu majątku Spółki,
 - (iv) dokonywać kontroli finansowej Spółki,
 - (v) sprawdzać księgi i dokumenty.
2. Poza czynnościami wymienionymi w Kodeksie Spółek Handlowych lub w innych przepisach prawa, w Statucie oraz w niniejszym Regulaminie, Rada Nadzorcza powinna:
 - (a) raz w roku sporządzać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
 - (b) rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

§16

3. Rada Nadzorcza dla prawidłowego wykonywania swoich zadań może żądać wykonania niezbędnych ekspertyz i badań lub powoływać zespoły specjalistyczne w zakresie będącym przedmiotem jej nadzoru, przy czym powołanym specjalistą lub ekspertem nie może być osoba pełniąca funkcję biegłego rewidenta w Spółce lub podmiotach od niej zależnych.
4. Za wykonanie czynności określonych w ust. 2 powołani specjaliści i eksperci otrzymują wynagrodzenie wypłacone przez Spółkę.

§17

Rada Nadzorcza może delegować ze swego grona członków do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych, w tym do uczestniczenia, w zależności od potrzeb, w posiedzeniach i pracach Zarządu.

VII. KOMITETY RADY NADZORCZEJ

§18

1. Rada Nadzorcza może powoływać komitety stałe lub *ad hoc*, działające jako kolegialne organy doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej.
2. W ramach Rady Nadzorczej może w szczególności działać w formie stałej Komitet Audytu, o którym mowa poniżej w § 21 lub Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

§19

1. Komitet powoływany jest przez Radę Nadzorczą uchwałą, spośród jej członków.
2. Komitet wybiera Przewodniczącego komitetu spośród swoich członków.
3. W skład komitetu wchodzi od 3 (trzech) do 5 (pięciu) członków.
4. Szczegółowe zasady działania komitetu określa jego regulamin uchwalony przez Radę Nadzorczą.

§20

1. Pracami komitetu kieruje przewodniczący komitetu. Sprawuje on również nadzór nad przygotowaniem porządku obrad.
2. Posiedzenia komitetu zwołuje jego przewodniczący, który zaprasza na posiedzenia członków komitetu oraz zawiadamia wszystkich pozostałych członków Rady Nadzorczej o posiedzeniu. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach komitetu.
3. Przewodniczący komitetu może zapraszać na jego posiedzenia członków Zarządu, pracowników Spółki i inne osoby, których udział w posiedzeniu jest przydatny dla realizacji zadań komitetu.
4. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia komitetu należy przekazać jego członkom oraz pozostałym członkom Rady Nadzorczej nie później niż na 7 (siedem) dni przed posiedzeniem, a w sprawach nagłych nie później niż na 1 (jeden) dzień przed posiedzeniem.
5. Członkowie komitetu mogą głosować nad podjęciem uchwał osobiście, biorąc udział w posiedzeniu komitetu, w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość.
6. Uchwały komitetu są podejmowane bezwzględną większością głosów oddanych. W przypadku głosowania, w którym oddano równą liczbę głosów „za” oraz „przeciw”, głos rozstrzygający przysługuje Przewodniczącemu komitetu.

7. Komitet składa Radzie Nadzorczej półroczne sprawozdanie ze swojej działalności, które będzie udostępniane akcjonariuszom przez Zarząd Spółki.
8. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w Radzie Nadzorczej, Rada Nadzorcza dąży do tego, aby stosować postanowienia Załącznika I do Zaleceń.

§21

1. Rada Nadzorcza powołuje Komitet Audytu, w którego skład wchodzi co najmniej 3 (trzech) jej członków, w tym przynajmniej jeden członek powinien spełniać warunki niezależności w rozumieniu art. 86 ust. 5 Ustawy o biegłych rewidentach i mieć kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej.
2. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:
 - (a) nadzór nad komórką organizacyjną zajmującą się audytem wewnętrznym,
 - (b) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,
 - (c) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
 - (d) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
 - (e) monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w wypadku świadczenia na rzecz Spółki innych niż rewizja finansowa usług,
 - (f) rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki.
3. Rada Nadzorcza, która liczy nie więcej niż 5 (pięciu) członków, może wykonywać zadania Komitetu Audytu.

VIII. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§22

Członkowie Rady Nadzorczej zobowiązani są do zachowania w poufności wszelkich informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej są również zobowiązani spowodować, aby osoby zaproszone przez nich na posiedzenie Rady Nadzorczej zachowały w poufności wszelkie informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa Spółki. Obowiązki powyższe trwają także po zakończeniu sprawowania funkcji przez członków Rady Nadzorczej.

§23

1. Obsługę administracyjno - techniczną Rady Nadzorczej zapewnia Spółka.
2. Spółka pokrywa koszty działania Rady Nadzorczej.

§24

1. Zmiana niniejszego Regulaminu może nastąpić wyłącznie w trybie przewidzianym dla jego uchwalenia.
2. Rada Nadzorcza może przyjąć tekst jednolity Regulaminu.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Regulaminem mają zastosowanie odpowiednie przepisy KSH oraz Statutu.