
REGULAMIN RADY NADZORCZEJ ASSECO SOUTH EASTERN EUROPE S.A.

I. Postanowienia ogólne

§1. Niniejszy regulamin określa organizację pracy Rady Nadzorczej oraz szczegółowy tryb wykonywania czynności związanych ze sprawowaniem stałego nadzoru nad działalnością spółki Asseco South Eastern Europe S.A. (dalej zwana „Spółką”).

§2. Rada Nadzorcza jest stałym organem nadzoru Spółki działającym na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z późniejszymi zmianami);
- 2) statutu Spółki z dnia 10 kwietnia 2007 r., z późniejszymi zmianami;
- 3) uchwał Walnego Zgromadzenia.

§3. Rada Nadzorcza składa się od 5 (słownie: pięciu) do 7 (słownie: siedmiu) Członków powoływanych w trybie określonym w Statucie Spółki. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji.

§4. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres 5 (słownie: pięć) letniej wspólnej kadencji.

§5.

1. Mandaty członków Rady 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 przed upływem kadencji w przypadku:
 - 1) rezygnacji złożonej na piśmie na ręce Przewodniczącego Rady;
 - 2) śmierci.
3. W przypadku wcześniejszego wygaśnięcia mandatu, uzupełnienie składu Rady Nadzorczej do wymaganej liczby członków następuje w trybie określonym w Statucie Spółki.

§6.

1. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje obowiązki osobiście.
2. Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegalnie, może również delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzoru.
3. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji.

§7.

1. Członkowie Rady Nadzorczej przekazują kwartalnie Zarządowi Spółki informacje o organizacyjnych powiązaniach Członka Rady Nadzorczej z określonymi akcjonariuszami, zwłaszcza akcjonariuszami większościowymi, tak aby umożliwić Spółce podanie ich do publicznej wiadomości.
2. Członek Rady Nadzorczej obowiązany jest powiadomić Zarząd o zbyciu lub nabyciu akcji Spółki lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej Członek Rady Nadzorczej obowiązany jest przekazać powyższe informacje niezwłocznie w celu umożliwienia Zarządowi ich publikacji zgodnie z przepisami prawa. W sytuacji, gdy obowiązek publikacji nie wynika z przepisów prawa,

upublicznienie powyższej informacji wymaga uprzedniej zgody Członka Rady Nadzorczej.

II. Kompetencje Rady Nadzorczej

§8.

1. Do obowiązków Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, a w szczególności:
 - 1) ocena sprawozdania finansowego co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
 - 2) ocena sprawozdania Zarządu oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz wniosków w sprawie emisji obligacji,
 - 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego, pisemnego sprawozdania z wyników oceny, o której mowa wyżej, w punktach 1 i 2.
2. W celu wykonania czynności, o których mowa w ust. 1, Rada Nadzorcza jest uprawniona i zobowiązana do badania każdego rodzaju czynności wykonywanych przez komórki organizacyjne i pracowników Spółki, dokonywania rewizji majątku oraz sprawdzania ksiąg i dokumentów. Rada Nadzorcza może zasięgać informacji od Zarządu Spółki o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzyku związanym z tą działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. W tym celu Rada Nadzorcza może wyznaczyć termin do sporządzenia odpowiednich sprawozdań i wyjaśnień.

§9. Niezależnie od obowiązków, o których mowa w § 8 ust. 1, do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu oraz w sporach z Zarządem lub jego członkami,
- 2) ustalanie zasad zatrudniania i wynagradzania członków Zarządu,
- 3) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
- 4) dokonywanie wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki,
- 5) ustalanie jednolitego tekstu zmienionego statutu Spółki i wprowadzanie innych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Zgromadzenia,
- 6) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu (w tym Prezesa i Wiceprezesów Zarządu oraz Członków Zarządu),
- 7) uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej,
- 8) wyrażanie zgody na udzielenie prokury przez Zarząd,
- 9) zatwierdzanie rocznych planów finansowych i wieloletnich planów gospodarczych Spółki,
- 10) wyrażanie zgody w formie uchwały na nabycie akcji własnych Spółki,
- 11) udzielanie zgody na zaciąganie lub udzielanie pożyczek i kredytów przez Spółkę, lub zaciąganie innych zobowiązań pieniężnych przekraczających 100.000 PLN (słownie: sto tysięcy złotych) w jednej lub serii powiązanych transakcji lub równowartość tej kwoty w innych walutach, które nie zostało przewidziane w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
- 12) udzielenie zgody na nabycie oraz zbycie nieruchomości przez Spółkę, a także

- udziału w nieruchomości i użytkowania wieczystego bez względu na wartość nabywanego lub zbywanego prawa, które nie zostało przewidziane w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
- 13) udzielenie zgody na wydatki, w tym wydatki inwestycyjne, Spółki i zaciąganie zobowiązań przekraczających 250.000 EURO (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy euro) w jednej lub serii powiązanych ze sobą transakcji lub równowartość tej kwoty w innych walutach, nie przewidzianych w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
 - 14) udzielanie jakichkolwiek gwarancji, poręczeń i zaciąganie innych zobowiązań pozabilansowych przez Spółkę lub przejmowanie obowiązku naprawienia szkody nie przewidzianych w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
 - 15) udzielenie zgody na sprzedaż, najem, zastaw, zastaw rejestrowy, hipotekę oraz inne obciążenie lub przeniesienie jakiejkolwiek części majątku Spółki nie przewidziane w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
 - 16) udzielenie zgody na nabycie lub objęcie przez Spółkę udziałów lub akcji w innych spółkach handlowych oraz na przystąpienie Spółki do spółek osobowych lub spółek cywilnych,
 - 17) wyrażanie zgody na zbycie aktywów Spółki, których wartość przekracza 10% (słownie: dziesięć procent) wartości księgowej netto środków trwałych podmiotu zbywającego aktywa ustalonej na podstawie ostatniego sprawozdania finansowego zbadanego przez biegłego rewidenta, które nie zostało przewidziane w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
 - 18) wyrażanie zgody na zbycie, obciążenie lub nieodpłatne przeniesienie praw autorskich i wynalazczych, praw własności przemysłowej lub innych praw własności intelektualnej, a w szczególności praw do kodów źródłowych oprogramowania, znaków towarowych, które to czynności nie były przewidziane w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu,
 - 19) wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką, spółkami zależnymi lub stowarzyszonymi ze Spółką a członkami Zarządu Spółki, Rady Nadzorczej Spółki, akcjonariuszami Spółki lub podmiotami powiązаныmi z tymi osobami, których łączne roczne koszty, nieprzewidziane w planach finansowych i planach gospodarczych Spółki zatwierdzonych zgodnie z postanowieniami Statutu przekroczą 100.000 PLN w jednej lub serii powiązanych ze sobą transakcji lub równowartość tej kwoty w innych walutach; Dla celów niniejszego punktu "podmiot powiązany" oznacza osobę, spółkę lub inny podmiot posiadający powiązania ekonomiczne lub powiązania rodzinne z jakimkolwiek członkiem Zarządu Spółki, Rady Nadzorczej Spółki, akcjonariuszem Spółki; „Podmiotem powiązany” jest w szczególności (i) małżonek, (ii) dzieci, (iii) wnuki, (iv) rodzice, (v) dziadkowie, lub (vi) rodzeństwo, oraz (vii) jakikolwiek podmiot pozostający pod kontrolą pośrednią lub bezpośrednią osób określonych powyżej, lub za pośrednictwem których osoby określone powyżej uzyskują znaczące korzyści ekonomiczne,
 - 20) wyrażanie zgody na zatrudnianie przez Spółkę doradców lub innych osób nie będących pracownikami Spółki, w charakterze konsultantów, prawników, agentów, jeżeli roczny koszt związany z zatrudnieniem takich osób przez Spółkę przekracza 100.000 EURO (słownie: sto tysięcy euro) lub równowartość tej kwoty w innych walutach,

- 21) wyrażanie zgody na zawarcie transakcji, o której mowa w Art. 90h ust. 1 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. z dnia 22 lutego 2019 r. Dz.U. z 2019 r. poz. 623) z podmiotami powiązanymi (czyli spółkami z grupy lub osobami pełniącymi funkcje w organach) o wartości powyżej 5,00% (pięć procent) sumy aktywów ostatniego zatwierdzonego rocznego sprawozdania finansowego Spółki
- 22) sporządzanie corocznych sprawozdań o wynagrodzeniach, przedstawiających kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

§ 9a W celu wyrażenia zgody, o której mowa w § 9 ust. 21 powyżej, Zarząd jest zobowiązany dostarczyć Radzie Nadzorczej następujące informacje:

- a) firmę (nazwę) podmiotu powiązanego, z którym zawierana jest istotna transakcja, a w przypadku podmiotów powiązanych będących osobami fizycznymi - ich imię i nazwisko;
- b) opis charakteru powiązań między spółką a podmiotem powiązanym, z którym zawierana jest istotna transakcja;
- c) datę i wartość istotnej transakcji;
- d) informacje niezbędne do oceny, czy istotna transakcja została zawarta na warunkach rynkowych, w tym benchmarki zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami dotyczącymi cen transferowych;
- e) informacje czy transakcja jest transakcją zawieraną w ramach zwykłej działalności Spółki;
- f) informacje czy transakcja jest uzasadniona interesem spółki i akcjonariuszy niebędących podmiotami powiązanymi, w tym akcjonariuszy mniejszościowych

§10.

1. Rada Nadzorcza corocznie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki. Ocena ta zawarta w osobnym dokumencie będzie wraz z raportem rocznym Spółki udostępniona wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się zapoznać z powyższymi dokumentami przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem.
2. Członkowie Rady Nadzorczej wyznaczają spośród siebie Członków Rady Nadzorczej zobowiązanych do uczestniczenia w Walnych Zgromadzeniach Spółki w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia pytania.

III. Organizacja Pracy Rady Nadzorczej

§11. Rada Nadzorcza realizuje swoje obowiązki w formie odbywania posiedzeń, podejmowania uchwał. Rada może również wykonywać czynności kontrolne i doradcze.

§12.

1. Na pierwszym, w danej kadencji posiedzeniu, zwołanym przez najstarszego wiekiem Członka, Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego, który

- przewodniczy posiedzeniom Rady i kieruje jej pracami oraz Wiceprzewodniczącego, który zastępuje Przewodniczącego podczas jego nieobecności.
2. Pierwsze posiedzenie nowo powołanej Rady Nadzorczej otwiera najstarszy wiekiem Członek Rady i przewodniczy obradom do chwili ukonstytuowania się Rady nowo powołanej.
 3. Rada może w każdym czasie odwołać Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego oraz dokonać – ze swego grona - ponownego wyboru na do pełnienia tych funkcji innych Członków Rady. Ponownego wyboru należy dokonać na tym samym posiedzeniu Rady, na którym dokonano odwołania.
 4. Wybór i odwołanie z funkcji Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego wymaga zwykłej większości głosów obecnych na posiedzeniu członków Rady, oddanych w głosowaniu tajnym.
 5. Dla zapewnienia właściwej obsługi organizacyjnej prac Rady Nadzorczej spośród Członków Rady lub spośród osób zatrudnianych w jakiegokolwiek formie przez Spółkę może zostać powołany Sekretarz Rady Nadzorczej.

§13.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się nie rzadziej niż co 3 miesiące. Posiedzenia zwołuje Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący. W przypadku zaś nieobecności Wiceprzewodniczącego Posiedzenia zwołuje upoważniony przez niego na piśmie inny Członek Rady.
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej ma obowiązek zwołać posiedzenie Rady Nadzorczej w terminie 2 tygodni od dnia otrzymania pisemnego wniosku złożonego przez Zarząd Spółki lub Członka Rady Nadzorczej. Wnioskujący o zwołanie posiedzenia, łącznie z wnioskiem powinni przedłożyć proponowany porządek obrad.
3. Jeżeli - w przypadku, o którym mowa w ust. 2 Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.

§14.

1. Porządek obrad, miejsce i termin posiedzenia Rady Nadzorczej, a także osoby zaproszone ustala zwołujący posiedzenie.
2. W przypadku zwołania posiedzenia w trybie określonym w § 13 ust. 2 lub 3, w porządku obrad należy umieścić sprawy wymienione w projekcie porządku obrad zawartym we wniosku o zwołanie posiedzenia.
3. W porządku obrad należy również umieścić sprawy zgłoszone przez członków Rady, jeżeli wniosek w tym zakresie zostanie złożony co najmniej na 14 dni przed terminem posiedzenia lub na poprzednim posiedzeniu.
4. W przypadku obecności na posiedzeniu wszystkich Członków Rady Nadzorczej, każdy z Członków Rady, albo obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu Spółki może wnioskować o wprowadzenie do porządku obrad nowych punktów, nie objętych przekazaniem wcześniej porządkiem posiedzenia. Wniosek powyższy może być zgłoszony pomimo nieobecności na posiedzeniu wszystkich Członków Rady Nadzorczej tylko i wyłącznie, gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą jak również w przypadku konieczności podjęcia uchwały, której przedmiotem jest ocena czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką. Przyjęcie wniosku następuje w drodze głosowania, zwykłą większością głosów.

§15.

1. Pisemne zawiadomienie o miejscu, terminie, porządku obrad powinno być doręczone członkom Rady co najmniej na tydzień przed terminem posiedzenia. W przypadkach nagłych Przewodniczący może zarządzić doręczenie zawiadomienia członkom Rady o zwołaniu posiedzenia w terminie krótszym niż jeden tydzień. Zawiadomienie dokonuje się za pomocą telefaksu, poczty elektronicznej i wszelkich innych sposobów, które pozwalają na udokumentowanie faktu otrzymania przez członków Rady zaproszeń. W zawiadomieniu należy podać dzień, godzinę i miejsce posiedzenia oraz planowany porządek obrad.

§16. Członek Rady Nadzorczej, który nie może wziąć udziału w posiedzeniu, powinien zawiadomić o tym Przewodniczącego Rady, podając przyczynę nieobecności.

§17.

1. Posiedzenia Rady odbywają się w siedzibie Spółki, w Warszawie, w innym miejscu wskazanym w zawiadomieniu lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio Zarządu lub jego Członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia są jawne dla Członków Zarządu.
3. Przewodniczący Rady Nadzorczej, z własnej inicjatywy lub na wniosek Członka Rady, może zaprosić do wzięcia udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej w zależności od tematyki rozpatrywanych spraw – także inne osoby.

§18.

1. Posiedzeniom Rady Nadzorczej przewodniczy i prowadzi obrady Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący Rady; w przypadku zaś nieobecności Wiceprzewodniczącego, wyznaczony przez Przewodniczącego Rady na piśmie inny Członek Rady.
2. Posiedzenie Rady Nadzorczej jest ważne jeżeli bierze w nim udział przynajmniej połowa Członków Rady, a wszyscy jej Członkowie zostali prawidłowo zawiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia.

§19.

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów oddanych, chyba że przepisy prawa lub Statut Spółki przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał.
2. W posiedzeniach Rady można uczestniczyć przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwały podjęte w ten sposób są skuteczne, jeżeli wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Zamiar uczestnictwa w posiedzeniu Rady z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość należy zgłosić Przewodniczącemu RN przed wyznaczonym terminem posiedzenia.
3. Zarządzając głosowanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość Przewodniczący wyznacza zasady oddawania głosów wiążące

wszystkich Członków Rady uczestniczących w głosowaniu, w tym w szczególności termin końcowy dla oddania głosu.

4. Nie ma przeszkód dla ustalenia różnych środków komunikacji dla odbioru głosów w jednym głosowaniu. W razie wątpliwości uznaje się, że przy komunikowaniu się przy pomocy telefonu, telekonferencji lub wideokonferencji Członkowie Rady oddają swoje głosy ustnie przewodniczącemu posiedzenia, zaś przy komunikowaniu się drogą elektroniczną lub za pomocą faksu. Członkowie Rady oddają swój głos za pomocą tych środków komunikacji wg wzoru formularza otrzymanego od Przewodniczącego. Po zakończeniu głosowania Członkowie Rady niezwłocznie są informowani o wynikach głosowania.
5. Z głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość sporządzany jest protokół, zawierający informacje dotyczące przedmiotu głosowania, Członków Rady uczestniczących w głosowaniu oraz wynikach głosowania. Protokół obejmujący treść podjętej uchwały podpisuje przewodniczący posiedzenia. W takim przypadku przyjmuje się, że miejscem odbycia głosowania i sporządzenia protokołu jest miejsce pobytu przewodniczącego posiedzenia. Postanowienia §21 ust. 6 Regulaminu stosuje się odpowiednio.
6. Ponadto w razie potrzeby sporządza się niezwłocznie odrębny dokument potwierdzający treść podjętej uchwały, opisujący tryb i datę jej podjęcia; dokument podpisują wszyscy uczestniczący w głosowaniu Członkowie Rady; dokument stanowi załącznik do protokołu opisanego w ust. 5, powyżej. Postanowienia §21 ust. 4, zdanie drugie i trzecie Regulaminu stosuje się odpowiednio.
7. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej.
8. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady. W protokole z posiedzenia Rady opisuje się wyraźnie oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady wskazując, który z Członków Rady oddał taki głos i za pośrednictwem którego Członka rady ten głos został oddany.
9. W przypadku równej liczby głosów oddanych „za” i „przeciw” uchwale decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a jeżeli jest on nieobecny na posiedzeniu – głos Wiceprzewodniczącego Rady; w przypadku zaś nieobecności Wiceprzewodniczącego, głos przewodniczącego posiedzenia.
10. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie Przewodniczący Rady zarządza w następujących przypadkach:
 - 1) zawieszenia w czynnościach Prezesa lub Członka Zarządu;
 - 2) powoływania i odwoływania z pełnionej funkcji Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego;
 - 3) w innych sprawach, na wniosek choćby jednego z biorących udział w głosowaniu Członków Rady.
11. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub w trybie pisemnym o którym mowa w § 20, poniżej, także w sprawach, dla których Statut spółki przewiduje głosowanie tajne, o ile żaden z Członków Rady Nadzorczej nie zgłosi sprzeciwu.
12. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być skutecznie podjęte jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali powiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia, z uwzględnieniem postanowień zawartych w § 15 ust. 1 i § 18 ust.2 niniejszego regulaminu.
13. Uchwały Rady Nadzorczej wchodzi w życie z dniem podjęcia, chyba że w treści uchwały postanowiono inaczej.

14. Z głosowania nad uchwałą dotyczącą wyrażenia zgody, o której mowa w §9 ust. 21 wyłączony jest Członek Rady Nadzorczej, którego dotyczy transakcja.

§20. Członkowie Rady Nadzorczej mogą także brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej oddając swój głos przez złożenie podpisu na dokumencie zawierającym treść uchwały (w trybie pisemnym), przy czym uchwały Rady Nadzorczej podjęte w takim trybie są ważne, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści uchwały oraz jeżeli więcej niż połowa Członków Rady Nadzorczej złoży podpisy pod uchwałą. Dopuszczalne jest także głosowanie pisemne w sprawie uchwały poprzez wykorzystanie bezpiecznego podpisu elektronicznego. Z głosowania w trybie pisemnym sporządzany jest protokół, przy czym § 19 ust. 5 i 6 stosuje się odpowiednio.

§21.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane.
2. Protokół z posiedzenia sporządza Sekretarz Rady, Członek Rady lub osoba nie będąca członkiem Rady, wyznaczona przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub przewodniczącego posiedzenia.
3. Protokół powinien zawierać: porządek posiedzenia, imiona i nazwiska obecnych członków Rady oraz osób zaproszonych (w formie listy obecności stanowiącej załącznik do protokołu), teksty podjętych uchwał, chyba że stanowią one załącznik do protokołu, wynik głosowania nad uchwałami oraz zgłoszone zdania odrębne.
4. Protokół powinien być sporządzony i przyjęty przez Członków Rady po uzgodnieniu jego treści. Przyjęcie protokołu odbywa się poprzez jego podpisanie. Protokół podpisuje przewodniczący posiedzenia i wszyscy Członkowie Rady obecni na posiedzeniu, którego protokół dotyczy, a także Sekretarz Rady, jeśli jest powołany. Odmowa podpisu protokołu powinna być uzasadniona i włączona do protokołu. W przypadku braku uzasadnienia odmowy podpisu, przewodniczący posiedzenia zamieści wyjaśnienie w protokole.
5. Uchwały nie ujęte w treści protokołu lecz stanowiące załącznik do protokołu podpisuje przewodniczący posiedzenia i wszyscy członkowie Rady obecni na posiedzeniu, na którym uchwały zostały podjęte.
6. Oryginały uchwał i protokołów z posiedzeń Rady Nadzorczej, wraz z materiałami będącymi przedmiotem obrad ujętych w protokole, są przechowywane w biurze Zarządu Spółki.

IV. KOMITET AUDYTU.

§22

1. Rada powołuje komitet audytu (Komitet), działający jako kolegialny organ doradczy i opiniotwórczy Rady, którego celem w szczególności jest przedstawianie Radzie rekomendacji i opinii w sprawach leżących w zakresie jego działania. Komitet pełni funkcję ekspercką dla Rady i wspiera ją w celu prawidłowego i skutecznego stosowania przez Spółkę zasad sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej, współpracy z biegłym rewidentem Spółki oraz wykonuje inne czynności zgodnie z przepisami prawa, w tym w szczególności ustawy z 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
2. Komitet powoływany jest przez Radę uchwałą spośród Członków Rady. Uchwałą Rady wskazuje również przewodniczącego Komitetu. W skład Komitetu wchodzi co najmniej trzy osoby, przy czym co najmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i

umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Większość Członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od Spółki (jako jednostki zainteresowania publicznego), zgodnie z odpowiednimi przepisami.

3. Przynajmniej jeden Członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której Spółka prowadzi działalność lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.
4. Przewodniczący Komitetu kieruje pracami Komitetu oraz reprezentuje Komitet w stosunkach z organami i pracownikami Spółki.
5. Mandat Członka Komitetu wygasa wraz z wygaśnięciem mandatu Członka Rady, złożeniem rezygnacji z Członkostwa w Komitecie albo z chwilą odwołania ze składu Komitetu przez Radę.
6. W przypadku wygaśnięcia mandatu Członka Rady Nadzorczej wybranego do Komitetu Audytu przed upływem kadencji całej Rady Nadzorczej, bądź złożenia przez niego rezygnacji z pełnienia funkcji w Komitecie Audytu, Rada Nadzorcza uzupełnia skład Komitetu przez dokonanie wyboru nowego Członka Komitetu na okres do upływu kadencji Rady.
7. Komitet wypełnia zalecenia Dobrych Praktyk spółek notowanych na GPW, przy uwzględnieniu wymagań zawartych w Załączniku I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych.

§23

1. Pierwsze posiedzenie Komitetu zwołuje nowo wybrany przewodniczący Komitetu. Każde kolejne posiedzenie zwoływane jest przez przewodniczącego Komitetu tak często, jak będzie to konieczne dla zapewnienia wypełniania przez Komitet powierzonych mu zadań. W razie nieobecności przewodniczącego Komitetu, posiedzenie zwołuje Przewodniczący lub inny wskazany przez niego Członek Rady.
2. Komitet Audytu odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał, w terminach ustalonych przez Przewodniczącego Komitetu. W przypadkach szczególnych posiedzenie Komitetu Audytu może zostać zwołane przez Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.
3. Dodatkowe posiedzenia Komitetu mogą być zwoływane przez jego Przewodniczącego z inicjatywy Członka Komitetu lub innego Członka Rady Nadzorczej, a także na wniosek Zarządu Spółki, Dyrektora Działu Audytu Wewnętrznego oraz audytora zewnętrznego Spółki.
4. Prawo wnoszenia spraw na posiedzenia Komitetu przysługuje Radzie Nadzorczej oraz poszczególnym członkom Komitetu, a także członkom Zarządu.
5. Każdy członek Komitetu ma prawo i obowiązek uczestniczyć w posiedzeniach Komitetu. Członek Komitetu powinien usprawiedliwić u Przewodniczącego Komitetu każdą nieobecność na posiedzeniu.
6. Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu Członków Zarządu, pracowników Spółki i inne osoby, których udział w posiedzeniu Komitetu jest uzasadniony.
7. Przewodniczący Komitetu kieruje pracami Komitetu, przygotowuje porządek obrad posiedzeń oraz organizuje przygotowanie i dystrybucję dokumentów.
8. Obsługę techniczną Komitetu oraz lokal na posiedzenia zapewnia Spółka. Osoba zwołująca posiedzenie zawiadamia Członków Komitetu oraz wszystkich pozostałych Członków Rady o terminie i miejscu posiedzenia. Zawiadomienie należy przekazać nie później niż na trzy dni, a w sprawach nagłych nie później niż na jeden dzień, przed

posiedzeniem Komitetu. Postanowienia Regulaminu Rady Nadzorczej §17 ust.3 stosuje się odpowiednio.

9. W razie nieobecności Przewodniczącego Komitetu Audytu lub niemożności pełnienia przez niego funkcji jego kompetencje wykonuje jeden z obecnych członków Komitetu Audytu.
10. Z każdego posiedzenia Komitetu sporządza się protokół, podpisywany na zakończenie posiedzenia przez wszystkich obecnych na posiedzeniu Członków Komitetu. Protokół jest przekazywany niezwłocznie do Przewodniczącego Rady.

§24

1. Komitet Audytu działa i podejmuje uchwały kolegialnie.
2. Decyzje (tj. rekomendacje, opinie, stanowiska itp.) Komitetu podejmowane są w drodze konsensusu albo głosowania na wniosek któregokolwiek z Członków Komitetu jeżeli na posiedzeniu Komitetu Audytu jest obecna co najmniej połowa jego Członków, a wszyscy jego Członkowie zostali właściwie zaproszeni. W przypadku głosowania, decyzja jest podejmowana zwykłą większością głosów oddanych. Każdy z Członków Komitetu może zgłosić zdanie odrębne.
3. Komitet Audytu w wyjątkowych przypadkach może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość.

§25

1. Stanowiska, opinie, rekomendacje i inne decyzje Komitetu przedstawia Radzie przewodniczący Komitetu lub osoba przez niego wskazana ustnie lub w formie pisemnej.
2. Przewodniczący Komitetu lub osoba przez niego wskazana jest upoważniona do składania wniosków do Rady o podjęcie przez Radę uchwały w sprawie opracowania dla potrzeb Komitetu ekspertyz lub opinii dotyczących zakresu zadań lub zatrudnienia doradcy.
3. Przewodniczący Komitetu lub Członek Komitetu przez niego wskazany powinien być obecny na Walnym Zgromadzeniu w celu udzielenia odpowiedzi na pytania akcjonariuszy.

§26

1. 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 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 rekomendacji dotyczącej powołania firm audytorskich;
 - 9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.
 - 10) inne powierzone przez Radę Nadzorczą zadania.
2. W ramach czynności nadzoru dotyczących sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu w szczególności:
 - 1) analizuje przedstawiane przez Zarząd informacje dotyczące istotnych zmian w polityce rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej
 - 2) analizuje sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wyniki badania tych sprawozdań, jeżeli były one przedmiotem badania przez biegłego rewidenta,
 - 3) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje w sprawie zatwierdzenia zbadanego przez audytora zewnętrznego rocznego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej.
 3. W ramach czynności dotyczących audytu wewnętrznego Komitet Audytu nadzoruje czynności audytu wewnętrznego w Spółce.
 4. W ramach nadzoru nad zarządzaniem ryzykiem i kontrolą wewnętrzną Komitet Audytu w szczególności:
 - 1) weryfikuje adekwatność i efektywność zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej,
 - 2) weryfikuje skuteczności nadzoru zgodności działalności Spółki z prawem (compliance),
 - 3) ocenia skuteczność systemów zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, na podstawie raportowania Zarządu,
 - 4) ocenia dostosowanie Spółki do spostrzeżeń, stanowisk i decyzji, kierowanych do Spółki ze strony audytora zewnętrznego, bądź innych podmiotów, które prowadzą nadzór nad działalnością prowadzoną przez Spółkę.
 5. W ramach zapewnienia niezależności audytorów zewnętrznych Komitet w szczególności:
 - 1) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje dotyczące wyboru podmiotu przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego (audytora zewnętrznego), jak również jego zmiany, ocenę jego pracy, w szczególności w aspekcie jego niezależności,

- 2) wyraża opinię w sprawie angażowania audytora zewnętrznego w wykonywanie innych usług, niż badanie sprawozdań finansowych Spółki, oraz przedstawia stanowiska odnośnie polityki Spółki w tym zakresie,
 - 3) monitoruje niezależności audytora zewnętrznego i jego obiektywizm w odniesieniu do wykonywanych przez niego badań,
 - 4) dokonuje przeglądu efektywności procesu audytu zewnętrznego.
6. W celu wykonania w imieniu Rady Nadzorczej czynności określonych w ust.1 – ust.5 Komitet Audytu może:
- 1) żądać przedłożenia przez Spółkę lub spółki z Grupy Kapitałowej South Eastern Europe określonej informacji z zakresu finansów, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, niezbędnych do wykonywania jego czynności,
 - 2) zapraszać na spotkania osoby trzecie posiadające odpowiednie doświadczenie potrzebne do badania konkretnych zagadnień,
 - 3) występować z wnioskiem do Rady Nadzorczej o zlecenie opracowania ekspertyz i opinii na użytek Komitetu Audytu w celu właściwej realizacji jego zadań,
 - 4) Komitet może samodzielnie żądać wyboru ekspertów spoza grona członków Komitetu Audytu.
- Eksperci mogą otrzymywać wynagrodzenie. W takim przypadku Spółka obowiązana jest zawrzeć odpowiednią umowę z ekspertem, chyba że wysokość żądanego wynagrodzenia będzie nadmiernie wygórowane w stosunku do ceny rynkowych.
7. Raz w roku Komitet dokonuje samooceny, której wyniki przekazywane są wszystkim Członkom Rady Nadzorczej.
8. Komitet Audytu przedkłada Radzie Nadzorczej:
- 1) podjęte wnioski, stanowiska i rekomendacje wypracowane w związku z wykonywaniem funkcji Komitetu Audytu w terminie umożliwiającym podjęcie przez Radę Nadzorczą niezwłocznie odpowiednich działań,
 - 2) sprawozdanie ze swojej działalności przynajmniej raz na pół roku, w terminie zatwierdzania sprawozdań rocznych i półrocznych Spółki,
 - 3) sprawozdanie ze swej działalności w danym roku obrotowym w terminie umożliwiającym Radzie Nadzorczej uwzględnienie treści tego sprawozdania w rocznej ocenie sytuacji Spółki.

IV. Postanowienia końcowe

§27. Techniczno-administracyjną obsługę Rady Nadzorczej zapewnia Spółka.

§28. Za pełnienie swoich funkcji członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie, którego wysokość, zasady i tryb przyznawania określa uchwałą Walne Zgromadzenie.

§29. Koszty związane ze statutową działalnością Rady Nadzorczej ponosi Spółka.

§30. W sprawach nie objętych niniejszym Regulaminem mają zastosowanie przepisy kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia Statutu Spółki.

§31. Regulamin wchodzi w życie z dniem uchwalenia.