

REGULAMIN RADY NADZORCZEJ EUROFAKTOR SPÓŁKA AKCYJNA

POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

Rada Nadzorcza EUROFAKTOR S.A. działa na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych, na podstawie stosownych postanowień Statutu Spółki, oraz niniejszego Regulaminu.

§ 2.

Celem powołania Rady Nadzorczej jest sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

§ 3.

1. Rada Nadzorcza liczy od 5 do 7 członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres trzech lat. O liczbie członków Rady Nadzorczej decyduje Walne Zgromadzenie.
2. Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
3. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji.
4. Członkowie Rady w drodze uchwały, w głosowaniu tajnym, na pierwszym posiedzeniu spośród swojego grona wybierają Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej.
5. W miarę potrzeb Rada Nadzorcza może powołać spośród pozostałych członków Rady Zastępcę Sekretarza Rady Nadzorczej.

§ 4.

Do obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej należy zwoływanie posiedzeń Rady Nadzorczej, ustalanie proponowanego porządku obrad, przewodniczenie obradom, koordynowanie prac pozostałych Członków Rady Nadzorczej, podpisywanie dokumentów w imieniu Rady Nadzorczej oraz wykonywanie innych czynności określonych w niniejszym Regulaminie.

§ 5.

Do obowiązków Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej należy zastępowanie Przewodniczącego Rady Nadzorczej w przypadku jego nieobecności lub czasowej niemożności pełnienia przez niego funkcji oraz wykonywanie innych czynności powierzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 6.

Do obowiązków Sekretarza Rady Nadzorczej należy protokołowanie posiedzeń Rady Nadzorczej, przekazywanie Zarządowi treści uchwał podejmowanych przez Radę Nadzorczą, współpraca z Zarządem przy przygotowywaniu materiałów na posiedzenie Rady Nadzorczej oraz wykonywanie innych czynności powierzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 7.

Do obowiązków Zastępcy Sekretarza Rady Nadzorczej należy zastępowanie Sekretarza Rady Nadzorczej w przypadku jego nieobecności lub czasowej niemożności pełnienia przez niego funkcji oraz wykonywanie innych czynności powierzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 8.

1. Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie Rady Nadzorczej, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały.
2. Osoba, która była Członkiem Rady Nadzorczej, może po upływie kadencji ubiegać się o ponowne powołanie w skład Rady Nadzorczej.

FORMY I ŚRODKI DZIAŁANIA RADY NADZORCZEJ

§ 9.

Członek Rady Nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes Spółki.

§ 10.

Sprawując nadzór Członkowie Rady Nadzorczej powinni w szczególności podejmować wszelkie działania, aby otrzymywać od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i o sposobach zarządzania tym ryzykiem.

§ 11.

1. Rada Nadzorcza działa w następujących formach:
 - poprzez posiedzenia Rady Nadzorczej,
 - poprzez Komitet Audytu oraz Komitet Wynagrodzeń,
 - poprzez Komisje Specjalne, o ile zostaną powołane,
 - poprzez zespołowe lub indywidualne działania Przewodniczącego i poszczególnych Członków Rady Nadzorczej, w sprawach przekazanych im przez Radę Nadzorczą.
2. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę Akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru składa Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.

§ 12.

1. W skład Komitetu Audytu oraz w skład Komitetu Wynagrodzeń wchodzi przynajmniej jeden Członek Rady Nadzorczej posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów.
2. Do zadań Komitetu Audytu należy wspomaganie Rady Nadzorczej w wypełnianiu jej obowiązków związanych z monitorowaniem oraz przygotowaniem rekomendacji w zakresie następujących obszarów:
 - jakości oraz spójności polityk rachunkowych, sprawozdań finansowych oraz praktyk ujawniania informacji ,
 - ładu korporacyjnego w tym: zgodności z odpowiednimi przepisami prawnymi , zobowiązań podatkowych oraz odpowiednimi „zasadami prowadzenia działalności”,
 - niezależności oraz skuteczności działań audytorów wewnętrznych i zewnętrznych ,
 - systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykami finansowymi i nie finansowymi ,
 - przygotowanie rekomendacji dla Rady Nadzorczej przy okazji wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki.
3. Do zadań Komitetu Wynagrodzeń należy:
 - ogólne monitorowanie praktyk w zakresie wynagrodzeń i ich poziomu ,
 - przygotowywanie dla Rady Nadzorczej rekomendacji odpowiednich decyzji w zakresie wynagrodzeń w celu zapewnienia właściwej motywacji Członków Zarządu

do osiągania coraz lepszych wyników przez Spółkę oraz ich sprawiedliwego, zgodnego z wkładem pracy wynagradzania ,

- przedstawianie propozycji dotyczących wysokości wynagrodzenia dla każdego z Członków Zarządu.

4. Komitety Rady Nadzorczej powinny składać Radzie Nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności, które Spółka udostępnia Akcjonariuszom.

§ 13.

1. Członkowie Rady Nadzorczej powinni być obecni na każdym Walnym Zgromadzeniu. Nieobecność Członka Rady Nadzorczej na Walnym Zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno zostać przedstawione na Walnym Zgromadzeniu.
2. Członkowie Rady Nadzorczej obecni na Walnym Zgromadzeniu powinni w granicach swoich kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia omawianych spraw udzielać uczestnikom Walnego Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki.
3. Przewodniczący Rady Nadzorczej może powołać w ramach Rady Nadzorczej Komisje Specjalne do nadzorowania i kontroli poszczególnych dziedzin działalności Spółki lub do zbadania poszczególnych zagadnień.

POSIEDZENIA RADY NADZORCZEJ

§ 14.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w siedzibie Spółki lub innym miejscu wyznaczonym przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio Zarządu lub jego Członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności wobec Spółki oraz ustalania wynagrodzenia, są dostępne i jawne dla Członków Zarządu.
3. Rada Nadzorcza powinna być zwoływana w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym.

§ 15.

Podczas posiedzeń Rady Nadzorczej Członkowie Rady Nadzorczej zapoznają się z dokumentami i sprawozdaniami księgowymi oraz innymi dokumentami przygotowanymi przez Zarząd Spółki na prośbę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 16.

1. O czasie, miejscu oraz proponowanym porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej Członkowie Rady Nadzorczej powiadamiani są pisemnie w terminie nie później niż na 7 dni przed planowanym posiedzeniem.
2. Członkom Rady Nadzorczej należy także dostarczyć sprawozdania Zarządu Spółki, o ile zostaną takie sporządzone lub inne dokumenty w terminie pozwalającym Członkom Rady Nadzorczej na zapoznanie się z nimi.
3. Każdy Członek Rady Nadzorczej może żądać zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej, podając proponowany porządek obrad. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku. Jeżeli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę i proponowany porządek obrad. Miejscem tak zwołanej Rady Nadzorczej będzie siedziba Spółki.
4. Każdy Członek Rady Nadzorczej ma prawo wnosić do Przewodniczącego Rady Nadzorczej o umieszczenie konkretnej sprawy w porządku obrad, przy czym wniosek złożony później niż 7 dni przed posiedzeniem, zostanie potraktowany jako wniosek o zwołanie kolejnego posiedzenia Rady Nadzorczej.

§ 17.

1. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej mają obowiązek brać udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej.
2. Członkowie Rady Nadzorczej nieobecni na posiedzeniu mają obowiązek usprawiedliwić swoją nieobecność na kolejnym posiedzeniu.

§ 18.

1. Posiedzeniu Rady Nadzorczej przewodniczy Przewodniczący Rady Nadzorczej. Do jego obowiązków należy stwierdzenie prawidłowości zwołania posiedzenia oraz stwierdzenie zdolności do podejmowania ważnych uchwał.
2. Po przedstawieniu przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej spraw ujętych w porządku obrad, zatwierdzeniu porządku obrad przez Radę Nadzorczą, uzyskaniu wyjaśnień ze strony Zarządu Spółki, biegłych lub rzeczoznawców w przedmiocie spraw przewidzianych w porządku obrad, Przewodniczący Rady Nadzorczej otwiera dyskusję udzielając głosu uczestnikom posiedzenia według kolejności zgłoszeń.
3. O ile uczestnicy posiedzenia wyrażą na to zgodę, dyskusja może być prowadzona nad kilkoma punktami porządku obrad łącznie.

4. W sprawach formalnych Przewodniczący Rady Nadzorczej udziela głosu poza kolejnością, przy czym za sprawę formalną uważa się wnioski w przedmiocie przebiegu obrad i głosowania.
5. Wnioski i oświadczenia Członkowie Rady Nadzorczej mogą zgłaszać ustnie do protokołu, jednak na prośbę Przewodniczącego Rady Nadzorczej należy złożyć je również na piśmie.

§ 19.

1. Z zastrzeżeniem ust. 2 i 3 porządek obrad Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy.
2. Jeżeli na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i jednomyślnie wyrażą na to zgodę, przedmiotem obrad może być sprawa nie ujęta w porządku obrad. W przypadku kiedy oba, wymienione wyżej warunki są spełnione łącznie, nie ma przeszkód aby sprawa nie objęta porządkiem obrad stanowiła przedmiot ważnej uchwały Rady Nadzorczej.
3. Wymogu, o którym mowa w ust. 1, nie stosuje się jeżeli podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.

§ 20.

1. W przypadku gdy Rada Nadzorcza zamierza podjąć uchwałę, Przewodniczący Rady Nadzorczej poddaje zgłoszony projekt uchwały pod głosowanie.
2. Głosowanie odbywa się w sposób jawny, chyba że wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej obecni na posiedzeniu postanowią inaczej.
3. Członek Rady Nadzorczej, powinien poinformować pozostałych Członków Rady Nadzorczej o zaistniałym konflikcie interesów, który dotyczy Członka Rady Nadzorczej.
4. Członek Rady Nadzorczej nie może brać udziału w głosowaniu nad sprawą, która dotyczy go osobiście a także powinien powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów określony w ust. 3.
5. Każdemu Członkowi Rady Nadzorczej przysługuje 1 głos.

§ 21.

1. Z obrad posiedzenia Rady Nadzorczej spisuje się protokół, który podpisują obecni na posiedzeniu Członkowie Rady Nadzorczej i osoba, której powierzono protokołowanie.

2. Protokół powinien zawierać: ustalony porządek obrad, imiona i nazwiska obecnych Członków Rady Nadzorczej, wyniki głosowania nad poszczególnymi uchwałami, zgłoszone zdania odrębne.
3. Protokoły podlegają zatwierdzeniu na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej.
4. Zatwierdzone protokoły gromadzone są w księdze protokołów.

§21A

1. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte, jeżeli wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni na posiedzenie, a na posiedzeniu obecnych jest co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie obiegowym pisemnym. Za datę podjęcia uchwały uważa się wówczas datę otrzymania przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwały podpisanej przez wszystkich członków Rady Nadzorczej biorących udział w głosowaniu. Uchwała Rady Nadzorczej jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
3. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała Rady Nadzorczej jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
4. 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.
5. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów swoich członków. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
6. Za datę podjęcia uchwały w trybie obiegowym, pisemnym uważa się datę otrzymania przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwały podpisanej przez wszystkich członków Rady Nadzorczej, biorących udział w głosowaniu.
7. W przypadku gdy Rada Nadzorcza podejmuje uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość członkowie Rady Nadzorczej mogą podejmować uchwały przebywając w różnych miejscach i kontaktując się ze sobą bezpośrednio za pośrednictwem telefonu, komputera lub innych podobnych urządzeń.

KOMPETENCJE RADY NADZORCZEJ

§ 22.

1. Rada Nadzorcza corocznie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być udostępniona wszystkim Akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem.
2. Poza obowiązkiem określonym w ust. 1 do obowiązków Rady Nadzorczej, zgodnie należy ocena sprawozdania finansowego Spółki, badanie sprawozdania Zarządu z działalności, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.
3. Rada Nadzorcza ma obowiązek przeprowadzić badanie wymienionych wyżej dokumentów oraz sporządzić pisemne sprawozdanie dla Walnego Zgromadzenia, w terminie 30 dni od przekazania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki ostatecznej wersji sprawozdania finansowego oraz innych w/w dokumentów.

§ 23.

Oprócz spraw zastrzeżonych w kodeksie spółek handlowych i na mocy postanowień Statutu do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

1. zatwierdzanie planu finansowego Spółki,
2. wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki, po przedstawieniu rekomendacji przez Komitet Audytu,
3. wyrażanie zgody na nabywanie i zbywanie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, jeżeli wartość świadczenia ze strony Spółki przewyższa 1.000.000 EURO przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu miesiąca poprzedzającego nabycie lub zbycie,
4. wyrażanie zgody na nabywanie lub obejmowanie akcji lub udziałów w innych jednostkach, jeżeli wartość świadczenia ze strony Spółki przewyższa 1.000.000 EURO przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu miesiąca poprzedzającego nabycie lub objęcie akcji lub udziałów,
5. zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
6. opiniowanie Regulaminu Organizacyjnego,
7. powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu,
8. ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu.

§ 24.

1. Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w Spółce powinien być wybrany w taki sposób, aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.
2. W celu zapewnienia niezależności opinii, Spółka powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto w dłuższym okresie Spółka nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu dokonującego badania.
3. Dokonanie przez Radę Nadzorczą innego wyboru niż rekomendowany przez Komitet Audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione.

§ 25.

Rada Nadzorcza sporządza roczne sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, które przedkłada Walnemu Zgromadzeniu, nie później niż na 14 dni przed dniem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§ 26.

Przedmiotem uchwał Rady Nadzorczej mogą być zastrzeżenia dotyczące nieprawidłowości w funkcjonowaniu Spółki oraz przedsiębiorstwa Spółki, nieprawidłowości w pracy Zarządu Spółki oraz innych jej pionów organizacyjnych, dostrzeżone w trakcie sprawowanego nadzoru, oraz wnioski mające na celu wyeliminowanie nieprawidłowości.

INFORMACJE PRZEKAZYWANE PRZEZ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

§ 27.

1. Niezwłocznie po objęciu funkcji Członka Rady Nadzorczej, nie później jednak niż w trakcie pierwszego posiedzenia, każdy z Członków Rady Nadzorczej zobowiązany jest złożyć na ręce Przewodniczącego Rady Nadzorczej oświadczenie na temat przestrzegania „zasad ładu korporacyjnego”, przestrzegania „Regulaminu zasad obiegu, dostępu i upowszechniania informacji poufnych, a także kwestionariusz osobowy, zawierający dane na temat adresu zamieszkania, miejsca pracy oraz numerów telekomunikacyjnych.
2. Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani niezwłocznie przekazywać Prezesowi Zarządu na piśmie informacje o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach z określonym Akcjonariuszem, a zwłaszcza z Akcjonariuszem

większościowym, a także informacje o zbyciu lub nabyciu akcji Spółki lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takim spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej.

3. Zarząd przekazuje otrzymane od Członka Rady Nadzorczej informacje do publicznej wiadomości za pośrednictwem Elektronicznego Systemu Przekazywania Informacji w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.

WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

§ 28.

1. Członkom Rady Nadzorczej może zostać przyznane wynagrodzenie w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.
2. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe, lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności Spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia Członków Zarządu.
3. Członkom Rady Nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 29.

1. Regulamin wchodzi w życie z dniem jego zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.
2. Regulamin jest jawny i dostępny w siedzibie Spółki oraz na jej stronach internetowych.