

REGULAMIN RADY NADZORCZEJ SIMPLE S.A.

§ 1

Niniejszy Regulamin określa organizację pracy Rady Nadzorczej oraz szczegółowy tryb wykonywania czynności związanych ze sprawowaniem stałego nadzoru nad działalnością spółki SIMPLE S.A.

§ 2

Rada Nadzorcza jest stałym organem nadzoru Spółki działającym na podstawie niniejszego Regulaminu, Statutu Spółki, uchwał Walnego Zgromadzenia oraz Kodeksu spółek handlowych.

§ 3

1. Rada Nadzorcza liczy od pięciu do ośmiu Członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie.
2. Członkowie pierwszej Rady Nadzorczej powołani są na 1 rok. Członkowie następnych wybierani są na wspólną trzyletnią kadencję.
3. Mandaty Członków Rady Nadzorczej wygasają z upływem kadencji Rady Nadzorczej, w skład której zostali wybrani, z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.
4. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa także wskutek jego śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Rady Nadzorczej.

§ 4

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i im przewodniczy, a w razie jego nieobecności jego funkcje pełni Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej.
2. Na swym pierwszym posiedzeniu po powołaniu, Rada powołuje ze swego grona Przewodniczącego Rady, Wiceprzewodniczącego Rady mającego pełnić funkcje Przewodniczącego podczas jego nieobecności oraz Sekretarza Rady.
3. Rada może w każdym czasie odwołać z pełnionej funkcji Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady. Powołania nowego Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady dokonuje się na tym samym posiedzeniu, na którym dokonano odwołania.

§ 5

1. Rada Nadzorcza poza obowiązkami i prawami nałożonymi przez Statut Spółki i Kodeks Spółek Handlowych zobowiązana jest do:
 - a. stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności,
 - b. corocznego podjęcia uchwały, w której zawarta jest własna ocena Rady na temat sytuacji Spółki. Dokument ten Rada Nadzorcza przekazuje Zarządowi do umieszczenia w materiałach dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz przedkłada go Walnemu Zgromadzeniu,
 - c. nadzoru nad realizacją uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
 - d. rozpatrywania innych spraw zleconych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy lub wnioskowanych przez Zarząd,

- e. podawania do wiadomości Zarządu pisemnych sprawozdań Rady dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy na 10 dni przed datą Zgromadzenia,
2. Rada Nadzorcza wykonuje swe obowiązki kolegialnie jednak zgodnie z artykułem 390 §1 Kodeksu spółek handlowych może delegować swoich Członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych .
3. Członkowie Rady oddelegowani do stałego nadzoru składają Radzie szczegółowe, pisemne sprawozdania z pełnionej funkcji przed każdym posiedzeniem Rady.
4. O delegowaniu Członka Rady do stałego indywidualnego pełnienia nadzoru w trybie art. 390 § 2 Kodeksu spółek handlowych Rada niezwłocznie zawiadomi Zarząd z podaniem imienia i nazwiska delegowanego Członka Rady.
5. Umowę dotyczącą wynagrodzenia Członka Zarządu ze strony Spółki podpisują Przewodniczący i inny wyznaczony przez Radę Nadzorczą Członek, zgodnie z warunkami określonymi w stosownej uchwale Rady Nadzorczej
6. Członkowie Rady powinni uczestniczyć w zebraniach Zarządu głosem doradczym, o ile taką wolę wyrazi Zarząd.
7. Członkowie Rady mają prawo i obowiązek uczestniczenia w Walnych Zgromadzeniach Spółki.
8. W przypadku konfliktu interesów, Członkowie Rady Nadzorczej zobowiązani są do informowania pozostałych Członków o zaistniałym konflikcie i powstrzymania się od głosowania w danej sprawie. Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej zobowiązani są do złożenia pisemnego oświadczenia potwierdzającego otrzymanie takiej informacji.
9. Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez radę.
10. Członek Rady obowiązany jest powiadomić Zarząd o zbyciu lub nabyciu akcji Spółki zgodnie z art. 160 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. Nr 183, poz. 1538) lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami. Członek Rady 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.
11. 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.

§ 6

1. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru biegłego rewidenta zgodnie z procedurą ustaloną przez Komitet Audytu.
2. Biegły rewident nie może przeprowadzać badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej lub badania rocznego sprawozdania finansowego w Spółce przez okres dłuższy niż 5 lat.
3. Biegły rewident może ponownie przeprowadzać badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej lub badania rocznego sprawozdania finansowego w Spółce po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia ostatniego badania.

§7

Rada Nadzorcza informuje Zarząd Spółki o wyborze firmy autorskiej do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej lub badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 133 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, który zobowiązany jest do niezwłocznego poinformowania o tym Komisję Nadzoru Finansowego" w trybie określonym w odrębnych regulacjach.

§8

Komitet jest ciałem doradczym i opiniotwórczym działającym kolegialnie w ramach struktury Rady Nadzorczej.

§9

1. Komitetami stałymi w Spółce są Komitet Audytu oraz Komitet Zatrudnienia i Wynagrodzeń.
2. Komitet stały powoływany jest przez Radę Nadzorczą wyłącznie spośród jej członków.
3. Komitet doraźny może być powoływany, w razie potrzeby, spośród osób spoza grona członków Rady Nadzorczej wybieranych przez Radę Nadzorczą, w formie uchwały podjętej przez Radę Nadzorczą, zwykłą większością głosów w głosowaniu jawnym, o ile osoby spoza grona Członków Rady Nadzorczej zawrą ze Spółką stosowne umowy o zachowanie poufności.
4. Regulamin komitetu doraźnego określa Rada Nadzorcza w formie uchwały.
5. Komitet wybiera Przewodniczącego Komitetu spośród swoich członków.
6. W skład Komitetu wchodzi co najmniej trzech członków. Liczba członków Komitetu jest określana przez Radę Nadzorczą poprzez ich powołanie.
7. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od Spółki. Kryteria niezależności określają przepisy powszechnie obowiązujące w tym w szczególności ustawa o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
8. W skład Komitetu Audytu wchodzi przynajmniej jeden członek spełniający określone w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym kwalifikacje tj. posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
9. 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.
10. Zadania Komitetu są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, opinii i sprawozdań dotyczących zakresu jego zadań, w formie uchwał podjętych przez Komitet.
11. Komitet jest uprawniony do składania wniosków do Rady Nadzorczej o podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwały w sprawie opracowania dla potrzeb Komitetu ekspertyz lub opinii dotyczących zakresu zadań Komitetu lub zatrudnienia doradcy.
12. Komitet jest zobowiązany składać Radzie Nadzorczej roczne sprawozdanie ze swojej działalności.

§10

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 w zakresie wyboru firmy audytorskiej;
9. przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

§11

Jeżeli Rada Nadzorcza podejmie decyzję w zakresie wyboru firmy audytorskiej odbiegającą od rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uzasadnia przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytu oraz przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości Walnego Zgromadzenia.

§12

1. Z zastrzeżeniem §14 Regulaminu Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniu. Posiedzenia Rady odbywają się co najmniej raz na kwartał.
2. Zawiadomienia o terminie posiedzenia Rady wraz z przewidywanym porządkiem obrad i w miarę możliwości materiałami informacyjnymi dotyczącymi spraw objętych porządkiem obrad, winny być dostarczone na 5 (pięć) dni przed terminem posiedzenia przy wykorzystaniu środków przekazu elektronicznego lub listem poleconym lub do rąk własnych Członka Rady. W przypadku zastrzeżeń odnośnie sposobu zawiadomienia o posiedzeniu Rady, członek Rady ma obowiązek zaznaczenia takiej okoliczności na najbliższym posiedzeniu Rady, w której bierze udział.
3. W uzasadnionych przypadkach Przewodniczący Rady może zarządzić inny, niż określony w ust. 2, sposób i termin powiadomienia Członków Rady o dacie i przewidywanym porządku obrad zebrania.
4. Uchwały są ważne, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o posiedzeniu w sposób określony w powyższym ust. 2
5. W porządku obrad należy umieścić sprawy zgłoszone przez poszczególnych Członków Rady, jeżeli wniosek taki został zgłoszony na co najmniej 3 (trzy) dni przed terminem posiedzenia.
6. Zmiana porządku obrad może nastąpić, jeśli na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady i zostanie podjęta w tej sprawie odpowiednia uchwała.
7. Posiedzenia Rady odbywają się w siedzibie Spółki, a wyjątkowo w miejscu według wyboru osoby upoważnionej do zwołania posiedzenia.
8. Członek Rady, który nie może wziąć udziału w posiedzeniu powinien zawiadomić e-mailem o tym Przewodniczącego, podając przyczyny nieobecności.

§ 13

1. Głosowanie na posiedzeniach Rady odbywa się jawnie. Tajne głosowania zarządza się przy wyborach Zarządu oraz nad wnioskiem o odwołanie Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego lub Sekretarza Rady. Głosowanie tajne Przewodniczący Rady Nadzorczej zarządza na wniosek jednego Członka Rady.

2. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu Członków Rady, a w razie równości głosów przeważa głos jej Przewodniczącego.
3. Rada Nadzorcza może podjąć ważną uchwałę w obecności co najmniej $\frac{3}{4}$ wybranego składu Rady. Członkowie Rady mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
4. Członkowie Zarządu mają prawo uczestniczyć w zebraniach Rady z głosem doradczym. Na zebrania mogą być zapraszane inne osoby, właściwe dla omawianej sprawy.
5. W uzasadnionych przypadkach, dla ułatwienia wykonywania swych zadań nadzorczych, Rada może powołać ekspertów i doradców.

§14

1. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w sposób umożliwiający równoczesne komunikowanie się w czasie rzeczywistym oraz wzajemną identyfikację pomiędzy wszystkimi Członkami Rady Nadzorczej biorącymi udział w głosowaniu (np. poczta elektroniczna, wideokonferencja, telekonferencja, komunikatory internetowe,). Podjęcie uchwały w tym trybie wymaga uprzedniego przedstawienia wszystkim członkom Rady treści projektu uchwały wraz z jej uzasadnieniem. W przypadku wątpliwości odnośnie do zastosowania trybu w którym podejmowana jest uchwała, należy wyjaśnić przyczyny przyjętego trybu głosowania.
2. Zarządzając głosowanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość Przewodniczący albo Wiceprzewodniczący określa zasady oddawania głosów w tym w szczególności termin końcowy oddania głosu oraz sposób w jaki głos ma zostać złożony.
3. Niezwłocznie po zakończeniu głosowania Przewodniczący albo Wiceprzewodniczący informuje Członków Rady Nadzorczej o wynikach głosowania. W takim przypadku sporządza się informację mailowa dla Członków Rady z głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w którym zawiera następujące informacje: przedmiot głosowania, wykaz Członków Rady Nadzorczej biorących udział w głosowaniu, zastosowany tryb głosowania oraz wynik głosowania.
4. Ponadto po odbyciu głosowania w sposób wyżej opisany sporządzany jest odrębny dokument potwierdzający treść podjętej uchwały wskazując tryb jej podjęcia oraz sposób głosowania. Dokument taki (w formie uchwały Rady) powinien zostać podpisany przez pozostałych członków Rady Nadzorczej na najbliższym posiedzeniu Rady. Informacja mailowa o której mowa w ust. 3, a w przypadku takiego żądania Członka Rady pozostała korespondencja dokumentująca przebieg głosowania dołączane są w formie wydruków do uchwały Rady Nadzorczej przechowywanych zgodnie z §16 niniejszego Regulaminu .
5. W powyższych przypadkach uważa się, że miejscem odbycia głosowania Rady Nadzorczej jest miejsce pobytu Przewodniczącego albo Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, jeżeli głosowanie odbywa się pod jego przewodnictwem.

§15

W trybie określonym w §14 rada Nadzorcza nie może podejmować uchwał w sprawach wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady, powoływania i odwoływania Członka Zarządu lub zawieszenia tych osób w czynnościach. Tryb ten nie może być stosowany także przy głosowaniach tajnych.

§16

1. Posiedzenia Rady są protokołowane przez Sekretarza Rady. Protokoły powinny zawierać datę, porządek obrad, imiona i nazwiska obecnych Członków Rady Nadzorczej i osób zaproszonych, treść podjętych uchwał, tryb podjęcia uchwał, liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały oraz zdania odrębne. Protokół powinien być sporządzony i podpisany przez wszystkich obecnych na posiedzeniu Członków Rady bez zbędnej zwłoki.
2. Rada na swoich posiedzeniach podejmuje postanowienia w formie:
 - a. wniosków do Walnego Zgromadzenia wynikających z przeprowadzenia czynności nadzorczych i kontrolnych,
 - b. opinii dla Walnego Zgromadzenia w przedmiocie sprawozdań i wniosków Zarządu,
 - c. uchwał w pozostałych sprawach.
3. Podejmowane przez Radę uchwały Rady Nadzorczej (w tym podjęte w trybie o którym mowa w §14) oznaczane są cyfrą rzymską kolejnej kadencji, kolejnym numerem porządkowym w kadencji oraz rokiem podjęcia.
4. Dla przedstawienia danej sprawy wyznacza się referenta, który powinien uzgodnić przedstawiony materiał z zainteresowanymi osobami, ewentualnie zażądać od nich odpowiednich wyjaśnień na piśmie.
5. Członkowie Rady nieobecni na posiedzeniu, niezwłocznie przyjmują do wiadomości i stosowania podjęte uchwały, składając podpis na protokole z posiedzenia.
6. Protokoły zamieszcza się w osobnej księdze protokołów i przechowuje w siedzibie Spółki. Księga protokołów będzie prowadzona w formie segregatora zawierającego zbiór maszynopisów poszczególnych protokołów z posiedzeń Rady wraz z załącznikami, stanowiącymi integralną część protokołu. Każdy protokół powinien być oznaczony kolejnym numerem w danym roku kalendarzowym. Poszczególne strony każdego protokołu i załączników winny być ponumerowane, W tym samym trybie przechowywane będą dokumenty z głosowań Rady przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
7. Niezależnie od formy pisemnej protokoły oraz dokumenty z głosowań przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość archiwizowane są w formie elektronicznej.
8. Za prawidłową obsługę biura Rady oraz kontrolę wykonywania jej uchwał odpowiada Sekretarz Rady.

§17

1. Za pełnienie swoich funkcji Członkowie Rady mogą otrzymywać wynagrodzenie, którego wysokość, zasady i tryb przyznawania określa uchwałą Walne Zgromadzenie.
2. Członkom Rady należy się zwrot kosztów bezpośrednio związanych z pełnioną funkcją.
3. Koszty związane ze statutową działalnością Rady ponosi Spółka.

§18

Regulamin Rady Nadzorczej oraz jego zmiany uchwała Rada Nadzorcza. Zmiany w Regulaminie Rady Nadzorczej obowiązują z chwilą ich uchwalenia.