

**Protokół nr 1/12/2019**  
**z posiedzenia Rady Nadzorczej spółki**  
**Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,**  
**które odbyło się w dniu 10 grudnia 2019 roku w Warszawie**

Posiedzenie Rady Nadzorczej spółki pod firmą Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Powązkowska 15, 01-797 Warszawa, REGON 368897485, NIP 5272829488), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000707300, otworzył Członek Rady Nadzorczej Pan Kajetan Wojnicz, który stwierdził, że na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i wyznaczył na protokolanta Pana Bartosza Krusika. Następnie przedstawił propozycję porządku obrad:

1. Otwarcie posiedzenia Rady Nadzorczej.
2. Wybór Przewodniczącego posiedzenia.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia Regulaminu Rady Nadzorczej.
5. Podjęcie uchwały w sprawie utworzenia w spółce Gaming Factory Spółka Akcyjna Komitetu Audytu.
6. Wybór Członków Komitetu Audytu.
7. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Komitetu Audytu.
8. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Członków Komitetu Audytu.
9. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad 2.**

**„Uchwała nr 1**  
**Rady Nadzorczej spółki**  
**Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**  
**z dnia 10 grudnia 2019 roku**  
**w sprawie wyboru Przewodniczącego posiedzenia**

Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna postanawia wybrać Pana Jarosława Antonika na Przewodniczącego posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 10 grudnia 2019 roku.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 1 skutecznie podjęto.

**Ad 3.**

**„Uchwała nr 2**  
**Rady Nadzorczej spółki**  
**Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**  
**z dnia 10 grudnia 2019 roku**  
**w sprawie przyjęcia porządku obrad**

Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna postanawia przyjąć następujący porządek obrad posiedzenia z dnia 10 grudnia 2019 roku:

1. Otwarcie posiedzenia Rady Nadzorczej.
2. Wybór Przewodniczącego posiedzenia.

3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia Regulaminu Rady Nadzorczej.
5. Podjęcie uchwały w sprawie utworzenia w spółce Gaming Factory Spółka Akcyjna Komitetu Audytu.
6. Wybór Członków Komitetu Audytu.
7. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Komitetu Audytu.
8. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Członków Komitetu Audytu.
9. Zamknięcie posiedzenia.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia."

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 2 skutecznie podjęto.

#### **Ad 4.**

**„Uchwała nr 3  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna zatwierdza Regulamin Rady Nadzorczej w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia."

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 3 skutecznie podjęto.

#### **Ad 5.**

**„Uchwała nr 4  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie utworzenia w spółce Gaming Factory Spółka Akcyjna Komitetu Audytu.**

1. Działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.) („Ustawa”), Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna tworzy Komitet Audytu działający w spółce Gaming Factory Spółka Akcyjna, do zadań którego należeć będą w szczególności czynności wymienione w art. 130 Ustawy, w tym monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, oraz monitorowanie 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. Ustala się, że Komitet Audytu składa się z 3 (trzech) członków Rady Nadzorczej.
3. Postanawia się, że posiedzenia Komitetu Audytu powinny się odbywać nie rzadziej niż 3 (trzy) razy w każdym roku obrotowym.
4. Komitet zobowiązany jest do sporządzenia regulaminu swojego funkcjonowania, który podlegać będzie

zatwierdzeniu przez Radę Nadzorczą.

5. Prace Komitetu Audytu odbywać się będą w siedzibie spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 4 skutecznie podjęto.

**Ad 6.**

**„Uchwała nr 5  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie wyboru Przewodniczącego Komitetu Audytu**

Działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.) Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna powołuje w skład Komitetu Audytu Członka Rady Nadzorczej Pana Grzegorza Czarneckiego i powierza mu funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Oddano 5 głosów, w tym 4 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 1 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 5 skutecznie podjęto.

**Ad 7.**

**„Uchwała nr 6  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie wyboru Członka Komitetu Audytu**

Działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.), Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna powołuje w skład Komitetu Audytu Członka Rady Nadzorczej Pana Jarosława Antonika

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 6 skutecznie podjęto.

**Ad 8.**

**„Uchwała nr 7  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie wyboru Członka Komitetu Audytu**

Działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.), Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna powołuje w skład Komitetu Audytu Członka Rady Nadzorczej Pana Kajetana Wojnicza.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

*Kusik.*  
*Kusik*  
*paer*

Oddano 5 głosów, w tym 4 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 1 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 7 skutecznie podjęto.

**Ad 9.**

**„Uchwała nr 8  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Komitetu Audytu**

Działając na podstawie ust. 4 Uchwały nr 4 Rady Nadzorczej spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 10 grudnia 2019 roku w sprawie utworzenia w spółce Gaming Factory Spółka Akcyjna Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna zatwierdza Regulamin Komitetu Audytu w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 8 skutecznie podjęto.

**Ad 10.**

**„Uchwała nr 9  
Rady Nadzorczej spółki  
Gaming Factory Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie  
z dnia 10 grudnia 2019 roku  
w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla członków Komitetu Audytu**

1. Działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.), Rada Nadzorcza spółki Gaming Factory Spółka Akcyjna postanawia przyznać członkom Komitetu Audytu wynagrodzenie w wysokości 500 PLN (pięćset złotych) netto za udział w jednym posiedzeniu Komitetu Audytu dla Przewodniczącego Komitetu Audytu oraz 500 PLN (pięćset złotych) netto za udział w jednym posiedzeniu Komitetu Audytu dla pozostałych Członków Komitetu Audytu.
2. Wynagrodzenie będzie płatne na rzecz Członków Komitetu Audytu po zakończeniu każdego kwartału kalendarzowego.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Oddano 5 głosów, w tym 5 głosów „za”, 0 głosów „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących się”, w związku z czym zachowano niezbędne kworum, a Uchwałę nr 9 skutecznie podjęto.

**Ad 11.**

W związku z wyczerpaniem porządku obrad zamknięto posiedzenie Rady Nadzorczej.

Na tym protokół zakończono.

Załączniki do protokołu:

1. Regulamin Rady Nadzorczej;
2. Regulamin Komitetu Audytu.

**PODPISY:**



**Bartosz Krusik**

Członek Rady Nadzorczej



**Grzegorz Czarniecki**

Członek Rady Nadzorczej



**Marek Parzyński**

Członek Rady Nadzorczej



**Jarosław Antonik**

Członek Rady Nadzorczej



**Kajetan Wojnicz**

Członek Rady Nadzorczej



**Bartosz Krusik**

Protokolant

**REGULAMIN RADY NADZORCZEJ**  
**GAMING FACTORY SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

**Rozdział I**

**POSTANOWIENIA OGÓLNE**

**§ 1**

1. Niniejszy regulamin („Regulamin”) określa organizację i tryb pracy Rady Nadzorczej spółki Gaming Factory S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”).
2. Rada Nadzorcza jest organem sprawującym stały nadzór nad działalnością Spółki, funkcjonującym na podstawie przepisów prawa, w szczególności ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.) („KSH”), na podstawie Statutu Spółki oraz na podstawie niniejszego Regulaminu.

**Rozdział II**

**SKŁAD I WYBÓR RADY NADZORCZEJ**

**§ 2**

1. Skład, liczbę oraz sposób powoływania i odwoływania członków Rady Nadzorczej reguluje Statut Spółki.
2. Przewodniczącego Rady Nadzorczej wybiera Walne Zgromadzenie.
3. Członkowie Rady Nadzorczej wybierają spośród swego grona Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

**§ 3**

1. Wspólna kadencja członków Rady Nadzorczej trwa 5 (pięć) lat.
2. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej oraz w innych przypadkach określonych w KSH.
3. Ustępujący członkowie Rady Nadzorczej mogą zostać ponownie wybrani lub powołani na kolejną kadencję.
4. W razie upływu kadencji Rady Nadzorczej, jej członkowie przekazują sprawy nowej Radzie Nadzorczej, o ile ci sami członkowie nie zostali powołani na kolejną kadencję Rady Nadzorczej.
5. Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

### Rozdział III

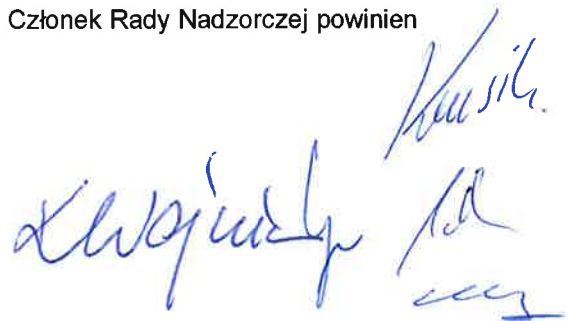
#### OBOWIĄZKI CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

##### § 4

1. Członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany do uczestniczenia w posiedzeniach Rady Nadzorczej.
2. Przy wykonywaniu swoich obowiązków członek Rady Nadzorczej zobowiązany jest dołożyć staranności wynikającej z charakteru zawodowego swojej działalności, w szczególności jest zobowiązany do przestrzegania przepisów prawa, Statutu Spółki, z uwzględnieniem interesu Spółki, przedmiotu jej działalności oraz aktualnej i spodziewanej sytuacji finansowej.
3. Członek Rady Nadzorczej powinien posiadać należytą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.
4. Członek Rady Nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby Rada Nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących Spółki, w tym ryzyku związanym z działalnością i podejmowanymi decyzjami oraz sposobach zarządzania ryzykiem.
5. 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. Członek Rady Nadzorczej poinformuje drogą poczty elektronicznej Przewodniczącego Rady Nadzorczej o podjęciu aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstania konfliktu interesów lub w inny sposób wpływać negatywnie na jego reputację jako członka Rady Nadzorczej.

##### § 5

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. Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować Radę Nadzorczą o nabyciu lub zbyciu akcji Spółki w terminie 7 dni od dnia dokonania transakcji drogą poczty elektronicznej, na adres mailowy Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
3. Członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany do zachowania tajemnicy przebiegu posiedzeń Rady Nadzorczej, chyba, że Rada Nadzorcza postanowi inaczej.
4. Członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany do przestrzegania tajemnicy przedsiębiorstwa i zapewnienia braku dostępu osób trzecich do dokumentów Spółki oraz materiałów informacyjnych, niezależnie od ich postaci, jak również zachowania tajemnicy zawodowej w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.
5. Członek Rady Nadzorczej powinien informować pozostałych członków Rady Nadzorczej o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania. Członek Rady Nadzorczej powinien



powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał taki konflikt interesów.

6. Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.
7. Członek Rady Nadzorczej może zrezygnować z pełnienia funkcji w każdym czasie, przy czym w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania Rady Nadzorczej, w tym podejmowania przez nią uchwał, członek Rady Nadzorczej rozważy powstrzymanie się od rezygnacji do czasu, kiedy przyczyna negatywnego wpływu rezygnacji na możliwość działania Rady Nadzorczej ustanie. W szczególności, gdyby na skutek takiej rezygnacji liczba członków Rady Nadzorczej spadła poniżej ustawowego minimum, czyniąc Radę Nadzorczą niezdolną do podejmowania ważnych uchwał lub gdyby mogło to negatywnie wpłynąć na możliwość jej działania, członek Rady Nadzorczej rozważy wstrzymanie się ze złożeniem rezygnacji i możliwość pełnienia swojej funkcji do daty uzupełnienia składu Rady Nadzorczej.
8. Członek Rady Nadzorczej przestrzega ograniczeń wynikających ze statusu Spółki jako spółki publicznej w rozumieniu odpowiednich przepisów prawa, w tym dotyczących obrotu papierami wartościowymi Spółki, informacji poufnych oraz okresów zamkniętych i manipulacji kursem notowań papierów wartościowych Spółki.

#### **Rozdział IV**

### **ZAKRES KOMPETENCJI RADY NADZORCZEJ**

#### **§ 6**

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Do obowiązków Rady Nadzorczej należą sprawy określone między innymi w KSH i w Statucie Spółki, w szczególności:
  - a) ocena sprawozdań finansowych Spółki za ubiegły rok obrotowy i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny;
  - b) wybór lub zmiana podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do przeprowadzania czynności rewizji finansowej Spółki;
  - c) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu oraz w sporach z Zarządem lub jego członkami;
  - d) ustalanie zasad zatrudniania i wynagradzania członków Zarządu;
  - e) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu;
  - f) uchwalanie Regulaminu Rady Nadzorczej;
  - g) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu (w tym Prezesa i Wiceprezesów Zarządu oraz członków Zarządu);
  - h) rozpatrywanie i opiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia;
  - i) wyrażanie zgody na dokonanie procesu połączenia, podziału lub przekształcenia Spółki;



- j) udzielanie zgody na nabycie, zbycie, wydzierżawienie i rozporządzenie nieruchomością należącą do majątku Spółki.

## § 7

1. Rada Nadzorcza sporządza i przedstawia raz w roku Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:
  - a) ocenę sytuacji Spółki; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące działalności operacyjnej;
  - b) sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:
    - (i) składu Rady Nadzorczej i jej komitetów;
    - (ii) spełniania przez niezależnych członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności; oraz
    - (iii) liczby posiedzeń Rady Nadzorczej i jej komitetów w raportowanym okresie.
  - c) ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie GPW oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

## Rozdział V

### ORGANIZACJA I ZASADY FUNKCJONOWANIA RADY NADZORCZEJ

## § 8

1. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swe prawa i obowiązki osobiście.
2. Rada Nadzorcza wykonuje swoje czynności kolegalnie, może jednak delegować członków Rady Nadzorczej na czas oznaczony do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych. Delegowany członek Rady Nadzorczej obowiązany jest przedłożyć Radzie Nadzorczej sprawozdanie z dokonanych przez siebie w ramach indywidualnego nadzoru czynności.

## § 9

1. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym, w terminie i miejscu określonym w zawiadomieniu o zwołaniu posiedzenia Rady Nadzorczej. W zawiadomieniu o posiedzeniu Rady Nadzorczej powinny być określone data, godzina, miejsce posiedzenia oraz proponowany porządek obrad posiedzenia.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w siedzibie Spółki lub, jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą za pomocą listu, poczty kurierskiej, faksu lub poczty elektronicznej, w innym miejscu, w tym poza terytorium Polski.
3. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub w trybie określonym w ust. 5.
4. Przewodniczącym posiedzenia jest Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności, inny członek Rady Nadzorczej.
5. Zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej może żądać Zarząd lub członek Rady Nadzorczej. Posiedzenie Rady Nadzorczej powinno być zwołane na dzień przypadający nie później niż na 14 (czternasty) dzień od dnia zgłoszenia wniosku. Wniosek powinien zostać złożony na piśmie z

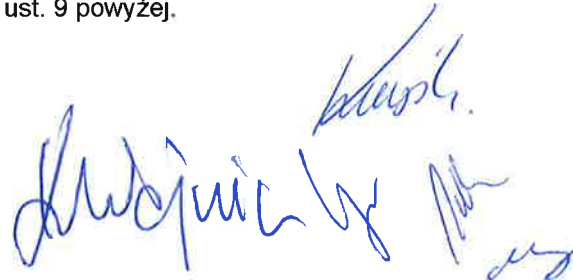
*Krzysztof G. Krawiec*  
*Adm.*

podaniem proponowanego porządku obrad. Porządek obrad powinien uwzględniać sprawy wskazane przez wnioskodawcę.

6. Jeżeli posiedzenie Rady Nadzorczej nie zostanie zwołane w terminach określonych w ust. 5 powyżej, Zarząd lub członek Rady Nadzorczej, który pierwotnie wnioskował o zwołanie posiedzenia, nabywa prawo do samodzielnego zwołania posiedzenia.
7. Każdy z członków Rady Nadzorczej może zgłosić Przewodniczącemu Rady Nadzorczej wniosek o włączenie określonej sprawy do porządku obrad najbliższego posiedzenia Rady Nadzorczej przed planowanym posiedzeniem. Wniosek powinien zostać zgłoszony Przewodniczącemu Rady Nadzorczej nie później jednak niż na 3 (trzy) dni robocze przed wyznaczonym terminem posiedzenia, przy jednoczesnym przekazaniu wszystkich materiałów dotyczących tej sprawy.
8. Zaproszenie na posiedzenie Rady Nadzorczej z podaniem propozycji porządku obrad, dokładnego terminu (dzień i godzina) oraz miejsca posiedzenia należy skierować na ostatni adres lub odpowiednio adres mailowy lub numer faksu podany Spółce przez członka Rady Nadzorczej, przy czym wystarczające jest wystosowanie zaproszenia na posiedzenie w co najmniej jeden ze wskazanych powyżej sposobów. Zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej następuje przynajmniej na 7 (siedem) dni przed wyznaczonym terminem posiedzenia. Dla początku biegu tego terminu miarodajna jest data wystosowania zaproszenia. Krótszy termin zawiadomienia jest możliwy w każdym przypadku za zgodą wszystkich członków Rady Nadzorczej, przekazaną w sposób właściwy do zwoływania posiedzenia.
9. Rada Nadzorcza może podjąć uchwałę także bez formalnego zwołania, jeżeli obecni są wszyscy jej członkowie i wyrażają zgodę na odbycie posiedzenia i zamieszczenie poszczególnych spraw w porządku obrad.
10. Rada Nadzorcza może wyznaczyć na swoim posiedzeniu miejsce i termin następnego posiedzenia Rady Nadzorczej. W takim przypadku członkowie Rady Nadzorczej obecni na posiedzeniu nie muszą być ponownie informowani o terminie i miejscu kolejnego posiedzenia Rady Nadzorczej, zaś o terminie i miejscu tego posiedzenia informuje się członków nieobecnych.
11. O posiedzeniach Rady Nadzorczej zawiadamia się wszystkich członków Zarządu. Ponadto należy zawiadomić również inne osoby, których uczestnictwo w swoim posiedzeniu Rada Nadzorcza uzna za pożądane.
12. Posiedzenia Rady Nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio Zarządu lub jego członków, zwłaszcza odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia powinny być dostępne i jawne dla członków Zarządu.
13. W posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą brać udział, bez prawa głosu, zaproszeni przez Radę Nadzorczą: członkowie Zarządu (z zastrzeżeniem spraw określonych w ust. 12 powyżej), a także protokolant.

## § 10

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej są prowadzone przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności przez Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, a w braku Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej prawo do prowadzenia posiedzenia przysługuje najstarszemu wiekiem członkowi Rady Nadzorczej.
2. Materiały przygotowane na posiedzenie Rady Nadzorczej powinny zostać sporządzone w formie pisemnej lub elektronicznej oraz przekazane za pomocą listu, poczty kurierskiej, faksu lub poczty elektronicznej. Wszystkie dokumenty powinny zostać doręczone członkom Rady Nadzorczej przed datą posiedzenia, z zastrzeżeniem przypadku określonego w § 9 ust. 9 powyżej.



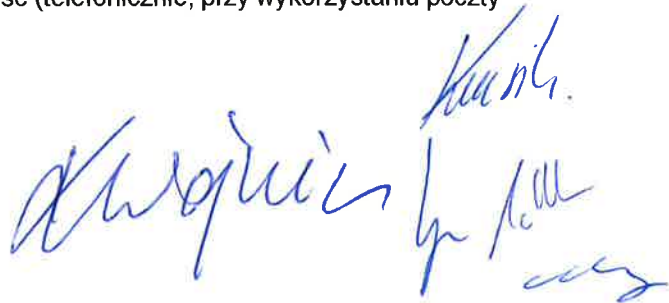
3. Osoba prowadząca posiedzenie Rady Nadzorczej:
  - a) otwiera, zamyka i kieruje obradami Rady Nadzorczej i czuwa nad przestrzeganiem porządku obrad;
  - b) udziela głosu uczestnikom posiedzenia;
  - c) zarządza przerwy w obradach;
  - d) wydaje zarządzenia porządkowe;
  - e) przyjmuje wnioski;
  - f) zarządza głosowanie, czuwa nad jego prawidłowym przebiegiem, ogłasza jego wyniki i stwierdza podjęcie uchwał;
  - g) oblicza głosy oddane przy podejmowaniu uchwał.

#### § 11

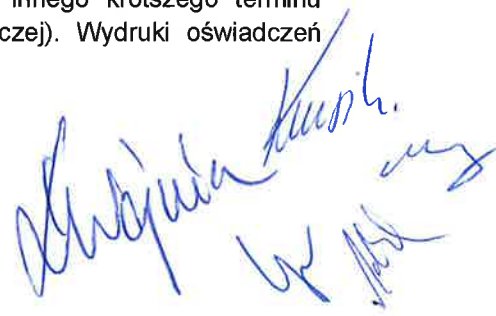
1. Przy podejmowaniu uchwał członkowie Rady Nadzorczej głosują w sposób jawny. Głosowanie w sprawach osobowych oraz w sprawach określonych w KSH jest tajne. Głosowanie tajne przeprowadza się również na żądanie przynajmniej jednego członka.
2. Porządek obrad ustala uprawniony do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej.
3. Z zastrzeżeniem ust. 4 i 5 porządek obrad Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy.
4. 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.
5. 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 członkami Rady Nadzorczej a Spółką.

#### § 12

1. Rada Nadzorcza podejmuje decyzje w formie uchwał jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni.
2. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów, w obecności co najmniej połowy jej członków, chyba że przepisy prawa lub Statut Spółki przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał.
3. Jeżeli głosowanie pozostaje nierozstrzygnięte, decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
4. Z zastrzeżeniem postanowień KSH, 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, ani wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członków Zarządu oraz odwołania i zawieszenia w czynnościach tych osób.
5. Z zastrzeżeniem postanowień KSH, Rada Nadzorcza może podejmować uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telefonicznie, przy wykorzystaniu poczty



- elektronicznej lub w inny sposób gwarantujący możliwość porozumiewania się ze sobą wszystkim członkom Rady Nadzorczej).
6. O przeprowadzeniu głosowania w trybach, o których mowa w ust. 5 decyduje Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub na wniosek członka Rady Nadzorczej.
  7. W przypadku podejmowania uchwały w trybie pisemnym, członkowie Rady Nadzorczej składają swoje oświadczenia co do sposobu głosowania na odrębnych pismach, zawierających identyczną treść uchwały ze wskazaniem daty oddania przez nich głosu i określeniem, czy oddają głos „za” uchwałą, „przeciw” uchwale czy „wstrzymują się” od głosu. Podpisany w powyższy sposób projekt uchwały członkowie Rady Nadzorczej przesyłają za pośrednictwem poczty elektronicznej lub faksu do osoby prowadzącej posiedzenie Rady Nadzorczej, zaś oryginał uchwały członek Rady Nadzorczej zobowiązany jest niezwłocznie doręczyć do siedziby Spółki osobiście, listem poleconym lub pocztą kurierską. Osoba prowadząca posiedzenie Rady Nadzorczej uwzględni oddany w powyższy sposób głos członka Rady Nadzorczej w momencie otrzymania podpisanego projektu uchwały (w tym także otrzymanego za pośrednictwem poczty elektronicznej lub faksu). Nieodesłanie przez członka Rady Nadzorczej podpisanego w powyższy sposób projektu uchwały w terminie 7 (siedmiu) dni (lub w innym krótszym terminie wyznaczonym przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej) od dnia doręczenia projektu na podany przez członka Rady Nadzorczej jego adres do doręczeń (w tym adres poczty elektronicznej), uznaje się za wstrzymanie się od głosu. Podjęcie uchwały w trybie pisemnym następuje z chwilą jej podpisania przez ostatniego z członków Rady Nadzorczej albo z upływem 7 (siedmiu) dni od dnia doręczenia projektu uchwały członkom Rady Nadzorczej (lub innego krótszego terminu wyznaczonego przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej).
  8. Podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą przy wykorzystaniu telefonu, audiokonferencji lub wideokonferencji jako środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość odbywa się w ten sposób, że projekt uchwały sporządzony na piśmie jest odczytywany przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej jednocześnie wszystkim członkom Rady Nadzorczej, biorącym udział w głosowaniu. Każdy członek Rady Nadzorczej, po zapoznaniu się z projektem uchwały składa osobie prowadzącej posiedzenie Rady Nadzorczej oświadczenie czy głosuje „za” powzięciem proponowanej uchwały, czy „przeciw”, czy też „wstrzymuje się” od głosowania. Przewodniczący Rady Nadzorczej sporządza protokół z takiego głosowania i przekazuje go do podpisania wszystkim członkom Rady Nadzorczej, którzy wzięli udział w głosowaniu najpóźniej na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej i włącza do księgi protokołów z posiedzeń Rady Nadzorczej. Uchwały, nad którymi głosowanie odbyło się w powyższy sposób, uważa się za podjęte z chwilą zakończenia głosowania.
  9. Podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą przy wykorzystaniu poczty elektronicznej jako środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość odbywa się w ten sposób, że projekt uchwały sporządzony na piśmie jest przesyłany przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej wszystkim członkom Rady Nadzorczej na uprzednio podane przez nich adresy poczty elektronicznej. Każdy członek Rady Nadzorczej, po zaznajomieniu się z projektem uchwały, zawiadamia osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej za pośrednictwem poczty elektronicznej o tym czy głosuje „za” powzięciem proponowanej uchwały, „przeciw” uchwale czy „wstrzymuje się” od głosu. Nieodesłanie przez członka Rady Nadzorczej w powyższy sposób informacji co do sposobu głosowania w terminie 7 (siedmiu) dni (lub w innym krótszym terminie wyznaczonym przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej) od dnia doręczenia projektu na podany przez członka Rady Nadzorczej jego adres, uznaje się za wstrzymanie się od głosu przez takiego członka Rady Nadzorczej. Uchwały, nad którymi głosowanie odbyło się w powyższy sposób, uważa się za podjęte z chwilą oddania głosu przez ostatniego członka Rady Nadzorczej albo z upływem 7 (siedmiu) dni od dnia doręczenia projektu uchwały członkom Rady Nadzorczej (lub innego krótszego terminu wyznaczonego przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej). Wydruki oświadczeń



członków Rady Nadzorczej złożone pocztą elektroniczną włącza się do księgi protokołów Rady Nadzorczej.

10. Uchwały podjęte w trybach określonych w ust. 4 i 5 są ważne, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej o treści projektów tych uchwał zostali powiadomieni na piśmie, drogą elektroniczną lub faksem przez osobę prowadzącą posiedzenie Rady Nadzorczej.
11. We wszystkich sprawach należących do kompetencji Rady Nadzorczej za wyjątkiem wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członków Zarządu oraz odwołania i zawieszenia w czynnościach tych osób, uchwała podjęta poza posiedzeniem w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość jest tak samo ważna jak uchwała podjęta na przepisowo zwołanym i odbytym posiedzeniu Rady Nadzorczej, pod warunkiem, że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Treść uchwał podjętych w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość powinna zostać podpisana przez każdego członka Rady Nadzorczej, który brał udział w takim głosowaniu.

### § 13

1. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji winno być zwołane najpóźniej na 30 (trzydziesty) dzień od dnia rozpoczęcia kadencji Rady Nadzorczej. Jeśli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia, posiedzenie zostanie zwołane przez Zarząd.

### § 14

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane. Protokół sporządza się również po przeprowadzeniu głosowania w trybach, o których mowa w § 12 ust. 5, na podstawie zebranych oświadczeń członków Rady Nadzorczej.
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej prowadzi księgę protokołów z posiedzeń Rady Nadzorczej i powziętych przez Radę Nadzorczą uchwał. Uchwałom nadaje się kolejne numery.
3. Protokoły z posiedzenia Rady Nadzorczej powinny zawierać:
  - a) datę i miejsce posiedzenia oraz tryb przeprowadzenia posiedzenia;
  - b) informację o zawiadomieniu o posiedzeniu wszystkich członków Rady Nadzorczej, chyba że uchwała jest podejmowana w trybie §12 ust. 4 i 5;
  - c) porządek posiedzenia;
  - d) imiona i nazwiska obecnych członków Rady Nadzorczej, protokolanta oraz innych osób uczestniczących w posiedzeniu;
  - e) porządek obrad;
  - f) treść uchwał, które stanowią załącznik do protokołu;
  - g) liczbę głosów oddanych za lub przeciw poszczególnym uchwałom oraz głosy wstrzymujące się;
  - h) treść zdań odrębnych wraz z powodami ich zgłoszenia.
4. Do protokołu załącza się wszelkie dowody potwierdzające zaproszenie członka Rady Nadzorczej na jej posiedzenie, chyba że uchwała jest podejmowana w trybie §12 ust. 4 i 5.
5. Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej sporządza osoba wskazana przez przewodniczącego posiedzenia. Sporządzenie projektu protokołu może być powierzone osobie spoza Rady Nadzorczej.

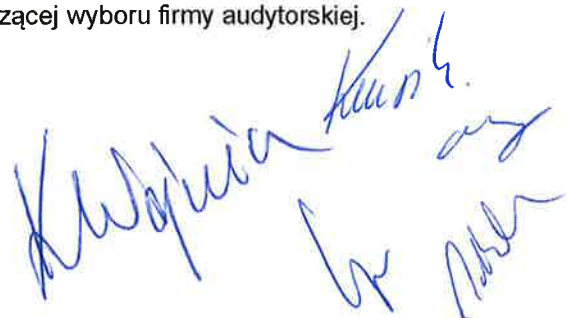
6. Protokół podpisują wszyscy obecni na posiedzeniu członkowie Rady Nadzorczej.
7. Uchwały Rady Nadzorczej są doręczane Zarządowi niezwłocznie po ich podjęciu.
8. Oryginały protokołów z posiedzeń Rady Nadzorczej oraz podjęte przez Radę Nadzorczą uchwały są przechowywane w siedzibie Spółki, w sposób zapewniający dostęp do nich Przewodniczącemu i członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządowi, z wyjątkami wynikającym z treści § 9 ust. 12 Regulaminu.
9. Protokoły z posiedzeń Rady Nadzorczej udostępnia się jej członkom i członkom Zarządu, z wyjątkami wynikającym z treści § 9 ust. 12 Regulaminu.

## Rozdział VI

### KOMITET AUDYTU I INNE KOMITETY

#### § 15

1. Rada Nadzorcza powołuje Komitet Audytu, w którego skład wchodzi co najmniej trzech członków.
2. Większość (co najmniej dwóch) członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu, powinna spełniać kryteria niezależności określone w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych oraz w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421), a ponadto: (i) przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, oraz (ii) członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w poszczególnych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.
3. Do zadań Komitetu Audytu należą w szczególności:
  - a) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w kontekście przestrzegania limitów na wynagrodzenie za świadczenie na rzecz badanej Spółki dozwolonych usług innych niż badanie sprawozdań finansowych;
  - b) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
  - c) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
  - 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) 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;
  - g) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażenie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
  - h) przedstawiania Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej.



4. Rada Nadzorcza może powołać również inne komitety, w szczególności komitet nominacji i wynagrodzeń w drodze podjętej uchwały, która powinna określać skład i zakres działania Komitetu Audytu.
5. Rada Nadzorcza może ustalić odrębną uchwałą regulamin Komitetu Audytu oraz regulaminy innych komitetów, jeśli takie komitety zostaną powołane.

## **Rozdział VII**

### **POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

#### **§ 16**

1. Koszty działalności Rady Nadzorczej ponosi Spółka.
2. Obsługę administracyjną Rady Nadzorczej zapewnia Zarząd na koszt Spółki.

#### **§ 17**

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Regulaminem mają zastosowanie odpowiednie przepisy KSH oraz Statutu Spółki.

Załącznik nr 2 do protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej Gaming Factory Spółka Akcyjna z dnia 10 grudnia 2019 roku

## REGULAMIN KOMITETU AUDYTU GAMING FACTORY S.A.

### §1.

1. Komitet Audytu Gaming Factory S.A. („Komitet”) działa w oparciu o regulacje wewnętrzne Gaming Factory S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), w szczególności postanowienia niniejszego Regulaminu, a także kieruje się wymogami wynikającymi z przepisów prawa, w szczególności Ustawy o biegłych rewidentach oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z 16 kwietnia 2014 r.
2. Komitet Audytu pełni funkcje konsultacyjno-doradcze dla Rady Nadzorczej, a także realizuje inne zadania wynikające z przepisów prawa.

### §2.

1. Komitet Audytu składa się przynajmniej z 3 członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji, spośród jej członków.
2. Dokładna liczba członków Komitetu Audytu jest każdorazowo określana przez Radę Nadzorczą.
3. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru członków Komitetu Audytu na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.
4. W przypadku wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej wybranego do Komitetu Audytu przed upływem kadencji całej Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza uzupełnia skład Komitetu przez dokonanie wyboru nowego członka Komitetu Audytu na okres do upływu kadencji Rady Nadzorczej.
5. Członek Komitetu Audytu może być w każdym czasie odwołany ze składu Komitetu Audytu uchwałą Rady Nadzorczej.
6. Członkowie Komitetu mogą otrzymać wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka Komitetu Audytu określone uchwałą Rady Nadzorczej.

### §3.

1. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
2. Większość członków Komitetu, w tym Przewodniczący, powinna być niezależna od Spółki spełniając kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach oraz Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych.
3. Członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w poszczególnych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

### §4.

Do zadań Komitetu Audytu należy wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych oraz wykonywanie zadań przewidzianych w Ustawie o biegłych rewidentach w szczególności w zakresie:

- a) monitorowania:
  - (i) procesu sprawozdawczości finansowej;
  - (ii) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;



- (iii) wykonywanie 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;
- b) kontrolowania i monitorowania niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w kontekście przestrzegania limitów na wynagrodzenie za świadczenie na rzecz badanej Spółki dozwolonych usług innych niż badanie sprawozdań finansowych;
  - c) informowania Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnienie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;
  - d) dokonywania oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażania zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
  - e) opracowania polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez członka siedzi firmy audytorskiej; dozwolonych usług niebędących badaniem;
  - f) przedstawienia Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej;
  - g) przedkładania zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

#### §5.

Komitet Audytu może, bez pośredników Rady Nadzorczej, żądać udzielenia informacji, wyjaśnień i przekazania dokumentów niezbędnych do wykonywania swoich zadań.

#### §6.

1. W ramach monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej Komitet Audytu:
  - a) analizuje przedstawiane przez Zarząd informacje dotyczące istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogą mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki;
  - b) analizuje stosowane metody rachunkowości przyjęte przez Spółkę;
  - c) dokonuje przeglądu systemu rachunkowości zarządczej;
  - d) analizuje, wspólnie z Zarządem i audytorami zewnętrznymi, sprawozdania finansowe oraz wyniki badania sprawozdań;
  - e) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje w sprawie zatwierdzenia zbadanego przez audytora rocznego sprawozdania finansowego, raportów okresowych oraz komunikatów dot. wyników Spółki, w celu zapewnienia ich zgodności z odpowiednimi standardami rachunkowości.
2. W ramach monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej oraz audytu wewnętrznego Komitet Audytu:
  - a) weryfikuje adekwatność i skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, w tym dokonuje corocznej oceny adekwatności i skuteczności kontroli w celu zapewnienia zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami oraz zmniejszenia zagrożeń dla działalności Spółki;
  - b) dokonuje przeglądu wyników działania systemów kontroli wewnętrznej oraz audytu wewnętrznego.
3. W ramach monitorowania skuteczności zarządzania ryzykiem zgodności Komitet Audytu:
  - a) dokonuje oceny głównych zagrożeń dla działalności Spółki oraz środków stosowanych w celu ograniczenia ryzyka;
  - b) ocenia i przedstawia rekomendacje w zakresie sposobu i jakości zarządzania ryzykiem braku zgodności.

#### §7.

1. Posiedzenia Komitetu Audytu zwołuje Przewodniczący Komitetu.
2. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia Komitetu Audytu powinno zostać przekazane członkom Komitetu w formie elektronicznej, na podany przez każdego z członków Komitetu Audytu adres e-mail, na co najmniej 7 (siedem) dni przed planowanym terminem posiedzenia.
3. Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu Audytu pozostałych członków Rady Nadzorczej, członków Zarządu i pracowników Spółki oraz inne osoby, których udział w

*Kurd.*  
*Kurd.*  
*Kurd.*

posiedzeniach Komitetu Audytu uznaje za ważny z punktu widzenia realizacji zadań Komitetu Audytu.

4. Komitet Audytu podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jego członków, a wszyscy jego członkowie zostali właściwie zaproszeni. Komitet Audytu może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość.
5. Uchwały Komitetu Audytu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych.
6. Z posiedzenia Komitetu Audytu sporządza się protokół, który powinien być podpisany przez członków Komitetu obecnych na posiedzeniu.
7. Protokoły z posiedzeń Komitetu Audytu są przechowywane w siedzibie Spółki.
8. Przewodniczący Komitetu Audytu przekłada Radzie Nadzorczej opinie, wnioski, rekomendacje i sprawozdania, które są omawiane na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
9. Przewodniczący Komitetu Audytu może występować z wnioskiem do Rady Nadzorczej o zlecenie opracowania ekspertyz i opinii na użytek Komitetu Audytu w celu właściwej realizacji jego zadań.

#### §8.

Komitet Audytu przekłada Radzie Nadzorczej sprawozdanie ze swojej działalności w danym roku obrotowym, uwzględniające przedmiot działalności Komitetu Audytu oraz podjęte przez Komitet działania.

#### §9.

W sprawach nieuregulowanych stosuje się odpowiednio postanowienia Statutu Spółek, Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki oraz Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, a także obowiązujące przepisy prawa, w tym przepisy Ustawy o biegłych rewidentach.

