REGULAMIN RADY NADZORCZEJ
OCTAVA SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(„**Regulamin**")

POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1

1. Niniejszy Regulamin określa zasady oraz tryb działania Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („**Spółka**").
2. Rada Nadzorcza Spółki („**Rada Nadzorcza**") działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, statutu Spółki oraz postanowień niniejszego Regulaminu.
3. Członkowie Rady Nadzorczej powinni przestrzegać zasad ładu korporacyjnego wynikających ze zbioru „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021" w zakresie przestrzeganym przez Spółkę.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

§2

1. Sposób powoływania i odwoływania oraz sposób ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej określa statut Spółki.
2. Okres kadencji członków Rady Nadzorczej ustala statut Spółki.
3. 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.

ORGANIZACJA PRACY RADY NADZORCZEJ

§3

1. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza może również wybrać ze swego grona jednego lub dwóch Zastępców Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Sekretarza Rady Nadzorczej.
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej kieruje pracami Rady Nadzorczej oraz reprezentuje Radę Nadzorczą wobec innych organów Spółki.
3. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i przewodniczy im. W razie nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub wygaśnięcia mandatu Przewodniczącego Rady Nadzorczej uprawnienia, o których mowa w zdaniu poprzednim przysługują Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej, o ile taki został wybrany. Jeśli Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej nie został wybrany, w przypadku nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub wakatu na tym stanowisku, uprawnienia Przewodniczącego Rady, o których mowa powyżej, wykonuje najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej lub inny członek Rady Nadzorczej wskazany przez Radę Nadzorczą.
4. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołuje w terminie 7 (siedmiu) dni od jej wyboru Zarząd. Jeżeli Zarząd nie zwoła pierwszego posiedzenia w tym terminie, wówczas prawo to przysługuje łącznie dwóm Członkom Rady Nadzorczej. Porządek obrad pierwszego posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływanego w trybie określonym w niniejszym ustępie zawierać będzie wyłącznie punkt dotyczący wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej nowej kadencji obrady prowadzi i przewodniczy im najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej - do czasu wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej nowej kadencji.

§4

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, przynajmniej raz na kwartał.
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej z podaniem celu i powodów zwołania oraz propozycji porządku obrad oraz dokładnego terminu (dzień i godzina) oraz miejsca posiedzenia.

3. Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jeden z jego Zastępców mają obowiązek zwołać posiedzenie Rady Nadzorczej na pisemny wniosek Zarządu lub członka Rady Nadzorczej. Posiedzenie powinno być zwołane w ciągu tygodnia od dnia złożenia wniosku, na dzień przypadający nie później niż przed upływem 2 (dwóch) tygodni od dnia zwołania. Wnioskodawca powinien określić we wniosku proponowany porządek obrad, który jest wiążący dla zwołującego posiedzenie. Jeżeli posiedzenie nie zostanie zwołane zgodnie z niniejszym ustępem, wówczas wnioskodawca może je zwołać samodzielnie podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.
4. Na posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być zapraszani członkowie Zarządu Spółki, a także inne osoby według uznania Rady Nadzorczej. Członkowie Zarządu zaproszeni na posiedzenie Rady Nadzorczej lub na wybraną część posiedzenia Rady Nadzorczej mają obowiązek uczestniczyć w takim posiedzeniu lub jego części – zgodnie z zaproszeniem, a ponadto mają obowiązek udzielać Radzie Nadzorczej niezbędnych informacji w zakresie objętym porządkiem obrad.
5. Z zastrzeżeniem ustępu 8 oraz 10 poniżej, dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie wszystkich członków Rady Nadzorczej, doręczone im najpóźniej na 7 (siedem) dni kalendarzowych przed wyznaczoną datą posiedzenia. Za prawidłowe zaproszenie uznaje się wysłanie do członków Rady Nadzorczej pisemnych zawiadomień, z podaniem daty, miejsca i proponowanego porządku obrad posiedzenia za pomocą poczty elektronicznej (e-mail) na wskazany przez niego adres, w terminie wskazanym w zdaniu pierwszym. Jeżeli termin siedmiodniowy nie został dochowany, a wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej wyrażą zgodę na odbycie posiedzenia w określonym terminie, miejscu i z określonym porządkiem obrad, to pomimo niezachowania wyżej wymienionego terminu, posiedzenie Rady Nadzorczej uważane będzie za prawidłowo zwołane, a Członkowie Rady Nadzorczej za prawidłowo zaproszonych. Wyrażenie zgody, o której mowa w zdaniu poprzedzającym może nastąpić zarówno przed posiedzeniem Rady Nadzorczej, jak i przy jego rozpoczęciu. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały bez zwołania posiedzenia, jeśli obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i żaden z nich nie zgłosi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i porządku obrad.
6. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. W szczególności Członkowie Rady Nadzorczej mogą głosować nad uchwałami poprzez przesłanie wiadomości przy pomocy poczty elektronicznej (e-mail) lub w trakcie telekonferencji. Uchwała podjęta w ten sposób jest ważna, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali pisemnie zawiadomieni o treści projektu uchwały i żaden nie wyraził sprzeciwu co do takiego trybu podjęcia uchwały. Sprzeciw członka Rady Nadzorczej co do podjęcia uchwały w trybie, o którym mowa w niniejszym ustępie, powinien zostać złożony na piśmie osobie, która zarządziła przeprowadzenie głosowania oraz Zarządowi, w terminie 2 (dwóch) dni od dnia zarządzenia głosowania - w przypadku głosowania pisemnego (obiegowego) lub z chwilą zarządzenia głosowania - w przypadku głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
7. Przeprowadzenie głosowania w trybie, o którym mowa w ust. 7 powyżej może zarządzić Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego Zastępca.
8. W zakresie dozwolonym przez przepisy prawa oraz postanowienia statutu Spółki, Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał 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

1. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej powinny być rozpatrywane tylko sprawy objęte porządkiem obrad. Porządek obrad Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienie Spółki przed szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.

2. Powzięcie uchwały w sprawach nieobjętych porządkiem obrad jest niedopuszczalne, chyba że w posiedzeniu uczestniczą wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i żaden z członków Rady Nadzorczej nie wnosi sprzeciwu co do podjęcia uchwały.
3. W przypadku zaistnienia konfliktu interesów lub możliwości jego powstania członek Rady Nadzorczej powinien poinformować wszystkich pozostałych członków Rady Nadzorczej i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

§6

1. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na jej posiedzenie wszystkich i obecność co najmniej połowy jej członków.
2. Z zastrzeżeniem postanowień statutu Spółki, uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów oddanych. W przypadku równego podziału głosów „za" i „przeciw" przeważa głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

3. Uchwały Rady Nadzorczej podejmowane są w głosowaniu jawnym. Na żądanie chociażby jednego członka Rady Nadzorczej oraz w głosowaniach personalnych, zarządza się głosowanie tajne.

§7

1. Z posiedzeń Rady Nadzorczej spisuje się protokół. Protokół powinien zawierać co najmniej:
   a) porządek obrad,
   b) imiona i nazwiska obecnych członków Rady Nadzorczej, protokolanta i innych osób uczestniczących w posiedzeniu,
   c) treść podjętych uchwał,
   d) liczbę oddanych głosów za poszczególnymi uchwałami oraz odrębne zdania i oświadczenia.
2. Protokoły podpisywane są przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Podpis powinien być złożony nie później niż na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej. W przypadku nie podpisania protokołu Przewodniczącego Rady Nadzorczej, osoba protokołująca sporządza notatkę, w której wyjaśnia przyczynę braku podpisu i dołącza tę notatkę do protokołu. Protokoły powinny być zebrane w Księdze Protokołów Rady Nadzorczej.
3. Obsługę administracyjno-organizacyjną Rady Nadzorczej prowadzi Biuro Zarządu, chyba że w poszczególnych przypadkach Rada Nadzorcza lub osoba przewodnicząca jej obradom postanowi inaczej.

ZAKRES KOMPETENCJI RADY NADZORCZEJ

§8

1. Rada Nadzorcza sprawuje bieżący nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Szczegółowe kompetencje Rady Nadzorczej określa statut Spółki.

KOMITETY

§9

1. Rada Nadzorcza może powołać, a w przypadkach, gdy wymagają tego przepisy prawa, powołuje stałe komitety.
2. Powołanie przez Radę Nadzorczą komitetu następuje w drodze uchwały podjętej, z zastrzeżeniem postanowień statutu Spółki, bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. Uchwała Rady Nadzorczej w sprawie powołania komitetu szczegółowo określa skład, zakres i tryb działania komitetu. Rada Nadzorcza w drodze uchwały może również uchwalać regulaminy takich komitetów.

§9A

Komitet Audytu

1. W ramach Rady Nadzorczej Spółki funkcjonuje Komitet Audytu.
2. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

   1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,

   2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;

   3) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;

   4) monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;

   5) informowanie rady nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;

   6) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem

   7) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;

   8) 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;

   9) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej;

   10) przedstawianie radzie nadzorczej rekomendacji dot. wyboru firmy audytorskiej zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 7 i 8;

   11) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej.

§9B

1. W skład Komitetu Audytu wchodzi przynajmniej 3 członków.
2. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Podstawą uznania przez Spółkę spełniania powyższego warunku przez poszczególnych Członków Komitetu Audytu są złożone oświadczenia o wykształceniu, szkoleniach oraz doświadczeniu zawodowym.
3. Większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.
4. W zakresie spełniania warunków niezależności członka komitetu audytu stosuje się art. 129 ust. 3 Ustawy z dnia z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 z późn.zm.) ("Ustawa")..
5. Członkowie Rady Nadzorczej, będący kandydatami do Komitetu Audytu składają Spółce oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności wynikających z Ustawy. Oświadczenia powinny zawierać informację o istnieniu innych okoliczności wpływających na niezależność członka Komitetu Audytu. Członkowie Komitetu Audytu składają oświadczenia cyklicznie, przynajmmniej jeden raz w roku oraz niezwłocznie w sytuacji zmiany statusu w zakresie niezależności lub wystąpienia nowych okoliczności mających wpływ na ocenę niezależności Członka Komitetu Audytu.
6. Rada Nadzorcza we współpracy z Biurem Zarządu Spółki dokonuje weryfikacji przedmiotowych oświadczeń, wykorzystując zewnętrzne, dostępne źródła informacji takie jak rejestry publiczne.
7. Wyboru członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczącego dokonuje Rada Nadzorcza.
8. Członkowie Komitetu Audytu posiadają 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 określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży. Podstawą uznania przez Spółkę spełniania powyższego warunku przez

poszczególnych Członków Komitetu Audytu są złożone oświadczenia o wykształceniu, szkoleniach oraz doświadczeniu zawodowym.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§10

1. Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia przez Radę Nadzorczą.
2. Wszelkie zmiany niniejszego Regulaminu wymagają dla swej ważności uchwały Rady Nadzorczej.
3. Z dniem wejścia w życie niniejszego Regulaminu traci moc obowiązującą dotychczasowy Regulamin Rady Nadzorczej.