

## **Regulamin Rady Nadzorczej Spółki Blue Tax Group S.A.**

### **§ 1**

Niniejszy Regulamin określa organizację i zasady działania Rady Nadzorczej Spółki Blue Tax Group SA zwanej dalej „Spółką”.

### **§ 2**

Rada Nadzorcza działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki i niniejszego Regulaminu.

### **§ 3**

1. Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.
2. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji.
3. Rada Nadzorcza wybiera spośród swojego grona Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Przewodniczącym pierwszej kadencji jest osoba wskazana w KRS Spółki po jej przekształceniu w spółkę akcyjną.

### **§ 4**

Walne Zgromadzenie określa wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej.

### **§ 5**

1. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje Członków Zarządu oraz uchwała Regulamin Zarządu.
2. Rada Nadzorcza lub pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia reprezentuje Spółkę w umowach i sporach z członkami Zarządu.
3. W okresie pomiędzy posiedzeniami Rady Nadzorczej Przewodniczący Rady Nadzorczej reprezentuje ją wobec Zarządu, a w razie jego dłuższej nieobecności Wiceprzewodniczący.
4. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji.

### **§ 6**

Do obowiązków i uprawnień Rady Nadzorczej należy sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej przedsiębiorstwa zgodnie ze Statutem Spółki, Kodeksem Spółek Handlowych oraz innymi obowiązującymi przepisami. W szczególności do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) rozpatrywanie bilansów rocznych z prawem żądania wyjaśnień od Zarządu, sprawdzanie ksiąg handlowych i stanu kasy Spółki w każdym czasie wedle własnego uznania,
- 2) badanie z końcem każdego roku obrotowego bilansu oraz rachunku zysków i strat, zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- 3) badanie sprawozdania Zarządu oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznego sprawozdania pisemnego z wyników powyższego badania,
- 5) zawieszanie z ważnych powodów poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, jak również delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Zarządu, w sytuacji gdy nie może on wykonywać swoich czynności,

- 6) wyznaczanie biegłych rewidentów celem dokonania badania rocznych sprawozdań finansowych,
- 7) zatwierdzanie budżetu i planu finansowego na kolejny rok obrotowy,
- 8) określanie zakresu raportów okresowych, które na życzenie Rady Nadzorczej mają być przygotowane i prezentowane przez Zarząd.

#### § 7

W przypadku Zarządu jednoosobowego, następujące decyzje Zarządu wymagają pisemnej zgody Rady Nadzorczej:

- 1) nabycie lub zbycie własności lub użytkowania wieczystego nieruchomości jak również udziału w nieruchomości. W tym zakresie nie jest wymagana uchwała Walnego Zgromadzenia,
- 2) zaciągania zobowiązań, których wysokość przekracza równowartość w złotych polskich stanowiących 25.000 EURO (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy EURO) - według kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w dniu podjęcia uchwały Zarządu w tej sprawie, za wyjątkiem zobowiązań związanych ze sprzedażą wyrobów i usług Spółki,
- 3) podjęcie inwestycji, której wartość przekracza 50% kapitału zakładowego,
- 4) zbywanie i nabywanie przez Spółkę papierów wartościowych oraz dokonywanie innych inwestycji kapitałowych w ramach jednej transakcji albo szeregu transakcji dokonywanych w okresie kolejnych 12 miesięcy, o jednostkowej albo łącznej wartości przewyższającej 50% kapitału zakładowego.

#### § 8

Przewodniczący Rady Nadzorczej ma prawo powołać specjalistów biegłych, ekspertów celem przygotowania ocen i analiz dotyczących funkcjonowania Spółki.

#### § 9

1. Rada Nadzorcza powinna być zwoływana w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym.
2. Zarząd lub Członek Rady Nadzorczej mogą żądać zwołania Rady Nadzorczej podając proponowany porządek obrad. Żądanie zwołania posiedzenia Rady należy złożyć na ręce Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego. Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku.
3. Jeżeli Przewodniczący lub Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej nie wykona terminowo swoich obowiązków określonych w ust. 2, każdy z członków żądających od niego zwołania Rady Nadzorczej, a także Zarząd ma prawo zwołać posiedzenie Rady Nadzorczej.

#### § 10

1. Do ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie wszystkich i obecność co najmniej połowy jej członków.
2. Zaproszenie do udziału w posiedzeniu powinno określać czas i miejsce odbycia posiedzenia oraz porządek obrad.

#### § 11

1. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględna większością głosów.
2. W razie konieczności, uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub w trybie

obiegowym. Projekty uchwał w trybie obiegowym przedstawiane są do podpisu wszystkim członkom Rady Nadzorczej i nabierają ważności po podpisaniu ich przez taką liczbę członków, która bez względu na decyzje pozostałych zapewnia podjęcie uchwały zgodnie z ust. 1.

3. 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 .

## § 12

1. Posiedzeniom Rady Nadzorczej przewodniczy Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący, który czuwa nad porządkiem obrad i przebiegiem głosowań.

2. W przypadku braku lub nieobecności osób, o których mowa w ust. 1, zadania im przypisane wykonuje najstarszy wiekiem spośród obecnych członków Rady Nadzorczej.

3. Na zaproszenie Rady Nadzorczej w posiedzeniu mogą uczestniczyć bez prawa do udziału w głosowaniu członkowie Zarządu oraz inni zaproszeni goście.

## § 13

Głosowanie jest jawne, za wyjątkiem decyzji dotyczących członków Zarządu, które podejmowane są w głosowaniu tajnym. Głosowanie tajne może być również zarządzane na wniosek każdego z Członków Rady Nadzorczej.

## § 14

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane. Protokół powinien zawierać w szczególności:

a) Porządek obrad;

b) Imiona i nazwiska obecnych członków Rady Nadzorczej

c) Imiona i nazwiska osób zaproszonych

d) Przebieg obrad

e) Liczbę oddanych głosów za poszczególnymi uchwałami

f) Zdania odrębne zgłoszone przez poszczególnych członków Rady Nadzorczej

2. Protokoły podpisywane są przez protokolanta i obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. Protokolanta wskazuje Przewodniczący Rady Nadzorczej z grona członków Rady lub z zewnątrz Rady.

3. Oryginały protokołów i uchwał Rady Nadzorczej przechowywane są w Spółce. Kopie protokołów i uchwał mogą być wydawane wyłącznie Przewodniczącemu Rady Nadzorczej na jego życzenie.