

REGULAMIN PROJEKTU

1. Każda ze Spółek zaproszonych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej „Giełda”) i chcących wejść w skład RESPECT Index (dalej „Indeks”) zobowiązana jest po wypełnieniu i przesłaniu kwestionariusza (dalej „ankieta Badania”) do poddania się Weryfikacji poprawności informacji przedstawionych w ankiecie Badania, przeprowadzanej przez Deloitte Advisory Sp. z o.o. (dalej „Partner ds. Weryfikacji” lub „Partner”).
2. Weryfikacja realizowana jest przez Partnera ds. Weryfikacji, który zobowiązany jest zakończyć ją w terminie określonym przez Giełdę w uzgodnieniu z Partnerem, jednak nie krótszym niż 60 dni kalendarzowych od momentu przekazania przez Giełdę zestawienia Spółek, których dotyczy ma Weryfikacja, a także przekazania przez Giełdę oświadczeń podpisanych przez Spółki w przedmiocie zgody na poddanie się Weryfikacji, akceptacji Regulaminu Projektu oraz Warunków przeprowadzenia Weryfikacji ankiety Badania przez Partnera („Warunki Weryfikacji”), w tym zobowiązania do zapłaty na rzecz Partnera wynagrodzenia, o którym mowa w pkt 10.
3. W sytuacji, gdy okazane przez Spółkę w trakcie Weryfikacji informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa, Partner zobowiązany jest do zachowania w tym względzie poufności. Ograniczenie to nie dotyczy informacji, które mają charakter informacji publicznych lub informacji uzyskanych z innych źródeł bez obowiązku zachowania ich w poufności.
4. Spółka, która została wytypowana przez Giełdę do poddania się Weryfikacji, jest o tym fakcie informowana w formie pisemnej. Informację tę przesyła Zarząd Giełdy, kierując ją do zarządu wytypowanej Spółki. W załączeniu do pisma Zarządu Giełdy do Spółki kierowane są dokumenty, o których mowa w pkt 2 niniejszego Regulaminu, z prośbą o zapoznanie się z nimi, podpisanie przez osoby uprawnione do reprezentacji Spółki i zwrotne przekazanie Giełdzie.
5. Po otrzymaniu zestawienia Spółek wytypowanych do poddania się Weryfikacji oraz spełnieniu przez poszczególne Spółki warunku, o którym mowa w pkt 2 niniejszego Regulaminu tj. przekazania podpisanego oświadczenia, Partner ds. Weryfikacji przekazuje każdej ze Spółek, w formie wiadomości e-mail, propozycję terminów, w których Weryfikacja mogłaby zostać przeprowadzona. Spółka zobowiązana jest w ciągu 3 dni roboczych od daty przekazania ww. propozycji uzgodnić z Partnerem termin Weryfikacji.
6. Nie wypełnienie przez Spółkę warunku, o którym mowa w pkt 2 lub niezgodnienie przez Spółkę, w trybie pkt 5 niniejszego Regulaminu, terminu przeprowadzenia Weryfikacji przez Partnera ds. Weryfikacji, skutkuje podjęciem decyzji o niewłączeniu Spółki w skład Indeksu. Decyzję w tej sprawie, z uwzględnieniem informacji przekazanej przez Partnera, podejmuje Giełda.
7. Spółka wytypowana do poddania się Weryfikacji zobowiązana jest okazać, w uzgodnionym z Partnerem terminie, dokumenty potwierdzające poprawność odpowiedzi udzielonych przez nią w ankiecie Badania opracowanej i udostępnionej przez Giełdę. Spółka zobowiązana jest okazać wersję papierową lub elektroniczną wszystkich dokumentów, stanowiących potwierdzenie informacji zawartych w ankiecie Badania.
8. Partner ds. Weryfikacji przeprowadza Weryfikację w oparciu o dokumenty okazane przez Spółkę. Weryfikacja przeprowadzana przez Partnera ukierunkowana jest na potwierdzenie zgodności

wszystkich odpowiedzi udzielonych przez Spółkę ze stanem faktycznym. Proces planowania i realizacji Weryfikacji odbywa się z uwzględnieniem standardu ISAE 3000 i ma charakter zlecenia poświadczającego o ograniczonym zakresie. Weryfikacja nie stanowi badania sprawozdania finansowego w rozumieniu Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ani czynności rewizji finansowych w rozumieniu Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach (...). Weryfikacja dokonywana jest (i) z uwzględnieniem standardu ISAE 3000 dotyczącego zlecenia poświadczającego o ograniczonym zakresie, (ii) zgodnie z Regulaminem Projektu, Warunkami Weryfikacji oraz Umową o Współpracy z Giełdą.

9. Weryfikacja odbywa się, w jednym z terminów zaproponowanych przez Partnera i uzgodnionym ze Spółką, w siedzibie Spółki wytypowanej do poddania się Weryfikacji.
10. Z tytułu przeprowadzonej weryfikacji Spółka zobowiązana jest do zapłaty na rzecz Partnera ds. Weryfikacji wynagrodzenia w wysokości równowartości w złotych kwoty 1000 EUR lub 2000 EUR netto, a także pokrycia kosztów związanych z przejazdem, dietą i noclegiem członków zespołu Partnera ds. Weryfikacji. Wysokość wynagrodzenia, która ma zastosowanie w przypadku danej Spółki uzależniona jest od poziomu przychodów osiągniętych w ostatnim zamkniętym roku finansowym, poprzedzającym rok, w którym przeprowadzana jest Weryfikacja. Spółki, których przychody skonsolidowane w ww. okresie są niższe niż 2 mld PLN zobowiązane są do uiszczenia wynagrodzenia w wysokości równowartości w złotych kwoty 1000 EUR, natomiast Spółki, których przychody są równe lub przekraczają ten próg uiszczają wynagrodzenie w wysokości równowartości w złotych kwoty 2000 EUR.
11. W sytuacji, gdy ankieta Badania uzupełniona i przesłana przez Spółkę odnosi się nie tylko do Spółki, ale również do jej grupy kapitałowej, Spółka zobowiązana jest okazać członkom zespołu Partnera ds. Weryfikacji w swojej siedzibie wszelkie dokumenty potwierdzające poprawność odpowiedzi udzielonych w ankiecie Badania, a odnoszących się również do pozostałych podmiotów tworzących grupę kapitałową.
12. W przypadku, gdy Spółka nie okazała wszystkich niezbędnych dokumentów w trakcie Weryfikacji przeprowadzanej przez Partnera, jest ona zobowiązana dostarczyć je do siedziby Partnera ds. Weryfikacji w terminie 3 dni roboczych licząc od daty, w której Weryfikacja w siedzibie Spółki była przeprowadzana. Nieprzekazanie ich w ww. terminie równoznaczne jest z brakiem dokumentów potwierdzających udzielone przez Spółkę odpowiedzi na poszczególne pytania zawarte w ankiecie Badania.
13. Partner ds. Weryfikacji uprawniony jest do sporządzenia kopii wszelkich informacji i dokumentów niezbędnych dla celów archiwalnych, a w szczególności dla celów udokumentowania prawidłowości przeprowadzonej Weryfikacji.
14. Proces Weryfikacji poprawności odpowiedzi udzielonych przez wytypowane Spółki dokumentowany jest przez Partnera ds. Weryfikacji zgodnie z zasadami i w formie u niego obowiązującej, przy zachowaniu należytej staranności w tym zakresie.
15. Po przeprowadzeniu Weryfikacji wszystkich wytypowanych Spółek, Partner ds. Weryfikacji przekazuje Giełdzie zestawienie rezultatów Weryfikacji.

16. Giełda w oparciu o przyjęte przez siebie kryteria wprowadzania Spółek w skład Indeksu, jak również na podstawie ww. zestawienia oraz szczegółowych wyjaśnień przekazanych przez Partnera, podejmuje decyzję o zakwalifikowaniu poszczególnych Spółek do Indeksu.