

Załącznik Nr 2

do Oświadczenia Spółki o zgodzie na poddanie się Weryfikacji z dnia _____ r.
(„Oświadczenie”) podpisanego przez Spółkę (jak zdefiniowana w Oświadczeniu).

Niniejszy Regulamin posługuje się terminami zdefiniowanymi w Oświadczeniu.

REGULAMIN PROJEKTU w zakresie Certyfikatu RESPECT

1. O przyznanie Certyfikatu RESPECT może się ubiegać Spółka, która z uwagi na niezakwalifikowanie do indeksów WIG20, mWIG40 lub sWIG80 nie spełnia kryteriów formalnych uczestnictwa w RESPECT Index, ale chce potwierdzić spełnianie wysokich standardów Giełdy w zakresie odpowiedzialnego biznesu tj. standardów zarządzania w zakresie ładu korporacyjnego, ładu informacyjnego i relacji z inwestorami, a także czynników środowiskowych, społecznych i ekonomicznych.
2. Warunkiem przyznania Certyfikatu RESPECT jest: (a) wniesienie przez Spółkę na rzecz Giełdy opłaty certyfikacyjnej, o której mowa w pkt 4, (b) podpisanie i odesłanie do Partnera oświadczenia w przedmiocie: zgody na poddanie się Weryfikacji, akceptacji Regulaminu Projektu i Warunków Weryfikacji (dalej „Oświadczenie”), (c) zapłata na rzecz Partnera wynagrodzenia, o którym mowa w pkt 10, (d) wypełnienie i przesłanie wypełnionego kwestionariusza badania (dalej „ankieta Badania”), (e) poddanie się przez Spółkę Weryfikacji poprawności informacji przedstawionych w ankiecie Badania, przeprowadzanej przez Partnera na zasadach określonych w niniejszym Regulaminie Projektu oraz Warunkach Weryfikacji (dalej „Weryfikacja”) oraz (f) decyzja Giełdy o przyznaniu Certyfikatu. Niewypełnienie przez Spółkę warunków, o którym mowa w lit (a) – (e), skutkuje nieprzyznaniem Spółce Certyfikatu RESPECT.
3. Giełda informuje Spółkę w formie pisemnej o możliwości ubiegania się o nadanie Certyfikatu i poddania się procesowi Weryfikacji. Informację tą przesyła Zarząd Giełdy, kierując ją do Zarządu wytypowanej Spółki. Do pisma Zarządu Giełdy do Spółki załączane są dokumenty, o których mowa w pkt 2 niniejszego Regulaminu.
4. Spółka zobowiązana jest do zapłaty na rzecz Giełdy opłaty certyfikacyjnej w wysokości 500 euro netto (słownie: pięćset euro netto), powiększonej o należny podatek od towarów i usług. Opłata certyfikacyjna będzie płatna na podstawie wystawionej przez Giełdę i doręczonej Spółce faktury w terminie 14 dni od jej otrzymania. Giełda wystawi fakturę po otrzymaniu podpisanego przez Spółkę Oświadczenia. Opłata certyfikacyjna przysługuje Giełdzie niezależnie od rezultatów Weryfikacji ani decyzji o przyznaniu lub nieprzyznaniu Certyfikatu RESPECT Spółce.
5. Weryfikacja realizowana jest przez Partnera, który zobowiązany jest zakończyć ją w terminie uzgodnionym z Giełdą, jednak nie krótszym niż 60 dni kalendarzowych od momentu przekazania przez Giełdę listy Spółek, których dotyczy ma Weryfikacja, oraz otrzymania przez Partnera podpisanych przez te Spółki Oświadczeń, o których mowa w pkt 2.
6. W sytuacji, gdy okazane przez Spółkę w trakcie Weryfikacji informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa lub są chronione na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Partner zobowiązany jest do zachowania w tym względzie poufności, zgodnie z Warunkami Weryfikacji.

Ograniczenie to nie dotyczy informacji, które mają charakter informacji publicznych lub informacji uzyskanych z innych źródeł bez obowiązku zachowania ich w poufności.

7. Spółka zakwalifikowana 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 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 Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 („ISAE 3000”), aktualnego na dzień przeprowadzenia Weryfikacji, mającego zastosowanie do usług atestacyjnych innych niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych, opublikowanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej i Usług Atestacyjnych („IAASB”) - i ma charakter zlecenia poświadczającego o ograniczonym zakresie. Weryfikacja nie stanowi badania sprawozdania finansowego ani innych czynności rewizji finansowej - w rozumieniu Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości lub w rozumieniu Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Weryfikacja dokonywana jest zgodnie z Regulaminem Projektu, Warunkami Weryfikacji oraz Umową o Współpracy zawartą przez Partnera 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, niezależnie od rezultatów Weryfikacji, Spółka zobowiązana jest do zapłaty na rzecz Partnera wynagrodzenia w wysokości równoważności w złotych kwoty 1500 EUR lub 3000 EUR netto, a także pokrycia kosztów związanych z przejazdem, dietą i noclegiem członków zespołu Partnera. 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 równoważności w złotych kwoty 1500 EUR, natomiast Spółki, których przychody są równe lub przekraczają ten próg uiszczają wynagrodzenie w wysokości równoważności w złotych kwoty 3000 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 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 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 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 zakwalifikowane Spółki dokumentowany jest przez Partnera zgodnie z zasadami i w formie u niego obowiązującej, przy zachowaniu należytej staranności w tym zakresie.
15. Po przeprowadzeniu Weryfikacji wszystkich zakwalifikowanych Spółek Partner przekazuje Gieldzie zestawienie zweryfikowanych odpowiedzi udzielonych przez Spółki (dalej „Zestawienie”), które wypełniły ankietę Badania. Spółka natomiast - po zapłacie wynagrodzenia, o którym mowa w pkt 10, oraz na podstawie Umowy z Partnerem, zawartej na mocy Oświadczenia Spółki – otrzymuje niezależny Raport poświadczający, sporządzony po przeprowadzeniu Weryfikacji zgodnie z wymogami ISAE 3000, w języku polskim.
16. Giełda w oparciu o przyjęte przez siebie kryteria przyznawania Certyfikatu RESPECT, jak również na podstawie Zestawienia oraz wyjaśnień przekazanych przez Partnera, podejmuje decyzję o przyznaniu lub nieprzyznaniu Spółce Certyfikatu RESPECT. Giełda powiadamia Spółkę o podjętej decyzji. Skutkiem przyznania Certyfikatu jest wpisanie Spółki na Listę.
17. Certyfikat RESPECT przyznawany jest na rok od dnia podjęcia decyzji, o której mowa w pkt 16, z zastrzeżeniem pkt 18. Po tym czasie Spółka może ponownie ubiegać się o przyznanie Certyfikatu na warunkach określonych w niniejszym Regulaminie.
18. Giełda może przed upływem okresu, o którym mowa w pkt 17 podjąć decyzję o pozbawieniu Spółki Certyfikatu i skreśleniu z Listy, jeżeli Spółka przestała spełniać którekolwiek z kryteriów uzyskania Certyfikatu. W takim przypadku Spółce nie przysługuje zwrot uiszczonych opłat ani wynagrodzenia z tytułu Weryfikacji.
19. Giełda prowadzi i publikuje na swojej stronie internetowej aktualną listę Spółek, posiadających Certyfikat RESPECT („Lista”).