

10. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	Informacje o spółce, jej działalności oraz dane nt. spółek zależnych dostępne są na stronie internetowej: https://proacta.pl
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Opis modelu biznesowego i strategii znajduje się w raporcie zarządu. Obszary ESG są elementem oceny ryzyk, ale nie stanowią odrębnego rozdziału strategii.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	Debiut na rynku NewConnect nastąpił 30 czerwca 2016 r. pod firmą Bitevil S.A. . Spółka następnie funkcjonowała pod nazwą Codeaddict S.A. , a później Proacta S.A. .
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	W raportach zawarte są informacje o powiązaniach członków RN z akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	Statut i inne dokumenty korporacyjne są dostępne na stronie internetowej oraz w repozytorium ESPI.
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	Strategia i kluczowe kierunki rozwoju opisane są w raportach i komunikatach, np. dotyczących rozwoju platformy Dbam o siebie

		Smart LAB
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Dane finansowe zawarte są w raportach rocznych i okresowych. Prognozy nie są publikowane.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	Aktualna struktura akcjonariatu znajduje się w raportach EBI/ESPI i na stronie NewConnect.
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	NIE DOTYCZY	Spółka nie publikowała prospektu emisyjnego – emisje odbywały się w trybie prywatnym lub przez NewConnect.
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	Raporty bieżące i okresowe publikowane są w ESPI oraz archiwizowane na stronie www.proacta.pl
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	Kalendarz publikacji raportów znajduje się w zakładce „Relacje inwestorskie” oraz w raportach.
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Spółka nie prowadzi takiej sekcji. Kontakt odbywa się przez e-mail/telefon.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	Autoryzowanym Doradcą spółki jest INC S.A. Informacja znajduje się w raportach i na stronie www
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zawarte jest w raporcie rocznym.
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	Dane kontaktowe znajdują się na stronie internetowej i w raportach (zakładka Kontakt oraz Relacje inwestorskie).
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady	TAK	Zakres obowiązków i doświadczenie zawodowe członków Zarządu i Rady

nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.		Nadzorczej umożliwiają efektywne zarządzanie spółką oraz sprawowanie nadzoru nad realizacją celów strategicznych.
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. oraz nie posiada powiązań z akcjonariuszami mającymi ponad 5% głosów na WZA.
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	Spółka stosuje zasadę unikania konfliktu interesów przez członków organów. W przypadku jego zaistnienia, obowiązuje wewnętrzna procedura informowania organu oraz wyłączenia się z głosowania.
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	TAK	Spółka posiada system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem finansowym. Realizowane są coroczne audyty zewnętrzne.
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z	TAK	Rada Nadzorcza monitoruje proces przygotowania sprawozdań finansowych – opiniuje harmonogramy, pozostaje w

harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.		kontakcie z biegłym rewidentem i współpracuje z Zarządem na etapie zatwierdzania danych finansowych.
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	Rada Nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad WZA oraz opiniuje materiały kierowane do akcjonariuszy, zgodnie z Regulaminem Rady.
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	Zarząd zwołuje WZA z odpowiednim wyprzedzeniem, wybierając dogodny termin, miejsce i formę obrad, w celu zapewnienia udziału możliwie najszerzej grupy akcjonariuszy.
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	W przypadku zwołania WZA przez akcjonariusza lub sąd, Zarząd podejmuje niezwłocznie działania organizacyjne zgodnie z przepisami KSH i Statutu Spółki.
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej uczestniczą w WZA w sposób umożliwiający udzielanie merytorycznych odpowiedzi na pytania akcjonariuszy.
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami	TAK	Spółka nie uprzywilejowuje żadnego akcjonariusza w zakresie zawierania transakcji. Stosowane są zasady równego traktowania i

lub podmiotami z nimi powiązanymi.		transparentności.
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	Spółka przed zawarciem istotnych umów z akcjonariuszem >5% głosów lub podmiotem powiązanym, występuje do Rady Nadzorczej o opinię. Transakcje typowe, rynkowe, w ramach grupy są wyłączone z obowiązku zgody.
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	Spółka odpowiada na zapytania inwestorów w terminie nie dłuższym niż 14 dni kalendarzowych, zgodnie z wewnętrzną polityką IR.
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	W razie naruszenia obowiązków informacyjnych Spółka publikuje niezwłocznie stosowne wyjaśnienie w trybie raportu bieżącego EBI lub ESPI.