



PGA Advisory Sp. z o.o.

Warszawa, 25.08.2023 r.

Regulamin Komitetu ds. Bezstronności

1. W związku z wymogami dotyczącymi niezależności i bezstronności PGA ustanawia Komitet ds. Bezstronności, który będzie odpowiedzialny za zapewnienie bezstronności działań i decyzji podejmowanych przez PGA w związku z prowadzonymi weryfikacjami w obszarze f-gazów. Komitet ds. Bezstronności zostaje powołany w celu zapewnienia ochrony bezstronności działalności PGA. Jego rolą jest zapewnienie, że PGA świadczy usługi w sposób niezależny i bezstronny z dbałością o interesy klientów, użytkowników i innych zainteresowanych stron.
2. **Zadania Komitetu:**
 - Działa według zasad określonych w publicznie dostępnej na stronie internetowej PGA Polityce bezstronności PGA, określającej między innymi identyfikację i ewentualne powstrzymywanie działań weryfikacyjnych, gdy występuje potencjalna możliwość wystąpienia konfliktu interesów, zwłaszcza w kontekście konfliktu z inną prowadzoną działalnością bądź istniejących powiązań z innymi osobami fizycznymi bądź osobami prawnymi.
 - Nadzoruje sposoby zarządzania przez jednostkę potencjalnymi konfliktami interesów i ryzykiem bezstronności z organem weryfikacji lub jakimkolwiek związkiem przez:
 - identyfikowanie i analizowanie potencjalnych konfliktów interesów z działań weryfikacyjnych, w tym potencjalnych konfliktów wynikających z jakichkolwiek powiązań pomiędzy weryfikatorem, a weryfikowanym podmiotem;
 - ocenę finansów i źródeł dochodów (o ile to możliwe) w celu wykazania, że żadne czynniki nie naruszają bezstronności PGA;
 - Zobowiązanie personelu zaangażowanego w weryfikacje do ujawnienia każdej sytuacji, która je przedstawia lub organowi zatwierdzającemu lub organowi rozpatrującemu konflikt interesów;
 - Prowadzenie co najmniej raz w roku przeglądu bezstronności prowadzonej przez PGA działalności.
3. **Członkowie Komitetu zobowiązani są do:**
 - Zachowania bezstronności i poufności w odniesieniu do klienta i PGA, a związanych z dostępem do wszystkich informacji związanych z pełnioną funkcją i prowadzoną przez PGA działalnością;
 - Informowania przewodniczącego Komitetu o zaistnieniu okoliczności, które mogłyby stanowić potencjalne zagrożenie bezstronności w odniesieniu do rozpatrywanych spraw.
4. Podczas głosowań w ramach prac Komitetu, pracownicy PGA posiadają tylko jeden głos. Ostatecznie decyzję o jego przeznaczeniu podejmuje Partner PGA. Ustalenia Komitetu są dla obu stron ostateczne.

PGA Advisory Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie (00-764), ul. Jana III Sobieskiego 104, lok. 44

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000743799, REGON 380958852, NIP 5213836535



PGA Advisory Sp. z o.o.

5. Skład Komitetu:

W skład Komitetu powinni wchodzić:

- dwie osoby spoza PGA;
- jeden reprezentant PGA.

Wszyscy członkowie Komitetu powinni znać i swobodnie poruszać się w powszechnie obowiązujących zasadach dotyczących bezstronności i niezależności, i jednocześnie stosować je w ramach swojej praktyki zawodowej.

6. Zasady powołania, odwoływania i zatwierdzania nowych członków Komitetu.

Komitet jest powołany po zidentyfikowaniu potencjalnych kandydatów przez Partnera PGA. Po otrzymaniu pozytywnej odpowiedzi od kandydata Zarząd PGA weryfikuje i zatwierdza wyznaczoną osobę podejmując stosowną Uchwałę.

Zatwierdzeni kandydaci są informowani o podjętej Uchwale.

W okresie pełnienia funkcji, członek Komitetu ds. Bezstronności może złożyć pisemną rezygnację na ręce Partnera PGA.

Z istotnych powodów Zarząd PGA może podjąć pisemną decyzję o odwołaniu poszczególnych Członków Komitetu.

Członków Komitetu powołuje się na czas nieokreślony.

7. Spotkania Komitetu.

- Spotkania komitetów będą odbywać się minimum jeden raz w roku;
- Wymagane kworum to minimum połowa składu komitetu. W przypadku równowagi w rozkładzie głosów podczas głosowania decydującym głosem jest głos Przewodniczącego;
- Dopuszczalne jest również uczestnictwo za pomocą mediów elektronicznych, jeśli umożliwiają one swobodną komunikację pomiędzy wszystkimi uczestnikami spotkania;
- Wszelkie decyzje mogą być również podejmowane bez spotkania poprzez pisemną jednomyślną zgodę;
- Na początku działalności po powołaniu, członkowie wybiorą w głosowaniu tajnym, spośród siebie Przewodniczącego Komitetu;
- Przewodniczący prowadzi spotkania komitetu i odpowiada za dokumentowanie działań. Dokumentacja składa się z protokołu przebiegu obrad i przegłosowanych uchwał;
- Członkowie Komitetów zobowiązani są do zachowania zasad poufności i bezstronności w wykonywanych zadaniach.

8. Minimalny zakres spotkania.

- Sprawy ujęte w poprzednim protokole;
- Ocena bezstronności – w zakresie wniosków przedstawionych przez Zarząd PGA do Komitetu;
- Podsumowanie działań i ich aprobaty;
- Podsumowanie w zakresie zrealizowanych przeglądów/analiz;
- Raport o ostatnich osiągnięciach;
- Raport o reklamacjach;
- Bieżąca sytuacja firmy włączając rozwój biznesu i sytuację finansową;
- Termin następnego spotkania.

PGA Advisory Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie (00-764), ul. Jana III Sobieskiego 104, lok. 44

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000743799, REGON 380958852, NIP 5213836535



PGA Advisory Sp. z o.o.

Warsaw, 25.08.2023 r.

Regulations of the Impartiality Committee

1. In relation to the requirements for independence and impartiality, the PGA establishes an Impartiality Committee, which is responsible for ensuring the impartiality of activities and decisions made in connection with f-gas verifications. The Impartiality Committee is established to ensure that the impartiality of PGA's activities is protected. Its role is to ensure that PGA provides services in an independent and impartial with concern for the interests of clients, users and other stakeholders.
2. **Committee tasks:**
 - It operates according to the principles set forth in the PGA's Impartiality Policy, which is publicly available on the PGA website, specifying, among other things, the identification and possible withholding of verification activities when there is a potential for a conflict of interest, especially in the context of conflicts with other activities carried out or existing relationships with other individuals or legal entities.
 - Oversees how the entity manages potential conflicts of interest and risk of impartiality with the verification body or any relationship by:
 - identifying and analyzing potential conflicts of interest from verification activities, including potential conflicts arising from any relationship between the verifier and the entity being verified;
 - assessing finances and sources of income (where possible) to demonstrate that no factors compromise the PGA's impartiality;
 - Commitment of personnel involved in verifications to disclose any situation that presents them or to the approving authority or the authority considering the conflict of interest;
 - Conducting at least an annual review of the impartiality of the PGA's activities.
3. **Committee members are required to:**
 - Maintain impartiality and confidentiality with respect to the client and the PGA, and related to access to all information related to the function and the PGA's activities;
 - Inform the Committee Head of the existence of circumstances that could pose a potential threat to impartiality with respect to the matters under consideration.
4. During voting in the work of the Committee, PGA members have only one vote. The PGA Partner makes the final decision on its allocation. The Committee's findings are final for both parties.
5. **Composition of the Committee:**

The Committee should include:

 - two members from outside the PGA;
 - one representative of the PGA.

All members of the Committee should be familiar and comfortable with the generally applicable rules on impartiality and independence, and at the same time apply them in their professional practice.

PGA Advisory Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie (00-764), ul. Jana III Sobieskiego 104, lok. 44

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000743799, REGON 380958852, NIP 5213836535



PGA Advisory Sp. z o.o.

6. Rules for appointment, dismissal and approval of new Committee members

The Committee is established after the PGA Partner identifies potential candidates. After receiving a positive response from the candidate, the PGA Management Board reviews and approves the nominee by adopting an appropriate Resolution. Approved candidates are informed of the Resolution.

During the term of office, a member of the Impartiality Committee may submit a written resignation to the PGA Partner.

For significant reasons, the PGA Management Board may decide in writing to dismiss individual Committee members.

Committee members are appointed for an indefinite period of time.

7. Committee meetings

- Committee meetings will be held a minimum of once a year;
- The required quorum is a minimum of half of the committee membership. In the event of a balance in the distribution of votes during voting, the Head's vote will be decisive;
- Participation by means of electronic media is also acceptable, if they allow free communication between all meeting participants;
- Any decisions may also be made without a meeting by written unanimous consent;
- At the beginning of the activity after appointment, the members will elect by secret voting, from among themselves, the Head of the Committee;
- The Head shall conduct Committee meetings and be responsible for documenting activities.
- Documentation shall consist of minutes of the proceedings and voted resolutions;
- Members of the Committees are required to maintain the principles of confidentiality and impartiality in their tasks.

8. Minimum scope of the meeting

- Matters covered in the previous minutes;
- Evaluation of impartiality - with regard to proposals submitted by the PGA Partners to the Committee;
- Summary of activities and their approval;
- Summary in terms of reviews/analyses completed;
- Report on recent achievements;
- Report on complaints;
- Current situation of the company including business development and financial situation;
- Date of next meeting.

PGA Advisory Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie (00-764), ul. Jana III Sobieskiego 104, lok. 44

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000743799, REGON 380958852, NIP 5213836535