

„AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej

Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect

Spółka przyjmuje model biznesowy i strategię biznesową, które powinny brać pod uwagę oczekiwania akcjonariuszy oraz wychodzić naprzeciw potrzebom interesariuszy, w tym także – w zakresie odpowiednim do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności - uwzględniać kwestie ESG.

Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną oraz dba o systematyczną, należyłą komunikację z inwestorami i analitykami.

Rada nadzorcza i zarząd mają decydujące znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania spółki, jej długoterminowego rozwoju, osiągnięcia strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.

Zachowując niezależność opinii i osądów, członkowie zarządu i członkowie rady nadzorczej powinni działać w interesie spółki.

Skuteczne, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem oraz audytu wewnętrznego stanowią nieodzowne narzędzia faktycznego sprawowania nadzoru nad spółką.

Oświadczenie Zarządu „AQUA S.A.” z siedzibą w Bielsku-Białej

przyjęte Uchwałą nr 43 Zarządu „AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej
z dnia 08.04.2024r. dotyczące stosowania

„Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect 2024”

(stanowiących Załącznik do Uchwały Nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów
Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r.)

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;
„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.
 - 1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;
„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.
 - 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;
„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.
 - 1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;
„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.
 - 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;
„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.
 - 1.6. dokumenty korporacyjne spółki;
„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady i na stronie internetowej zamieszcza Statut Spółki, Regulamin Walnego Zgromadzenia, Regulamin określający szczegółowe zasady udziału

w Walnym Zgromadzeniu „AQUA” S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej przy wykorzystywaniu środków komunikacji elektronicznej.

- 1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;

„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady. Spółka realizuje swoje obowiązki informacyjne publikując raporty bieżące i okresowe.

- 1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady. Zarząd „AQUA” S.A. co do zasady nie publikuje prognozy wyników finansowych Spółki. W przypadku, gdyby w przyszłości Spółka zdecydowała się na publikowanie prognoz finansowych, w takiej sytuacji Zarząd deklaruje przestrzeganie tej zasady.

- 1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

- 1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady w przypadku emisji nowych akcji w drodze oferty publicznej.

- 1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

- 1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

- 1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;

„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady. Wszelkie informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki dostępne są w materiałach znajdujących się na stronie internetowej, raportach bieżących i okresowych, jak również przekazywane są akcjonariuszom w trakcie Walnego Zgromadzenia. Zarząd Spółki udziela akcjonariuszom

odpowiedzi i wyjaśnień na zadane pytania podczas Walnego Zgromadzenia, z zachowaniem ograniczeń wynikających z przepisów prawa.

- 1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;

Nie dotyczy. Z uwagi na upływ 3 lat od dnia pierwszego notowania instrumentów finansowych Spółki w alternatywnym systemie obrotu (§ 18 ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect), a także zwolnienia Spółki z obowiązku zawarcia umowy z Autoryzowanym Doradcą (§ 18 ust. 4a Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect), „AQUA” S.A. nie ma obowiązku posiadania Autoryzowanego Doradcy.

- 1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

- 1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

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.

„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady. Członków Rady Nadzorczej wybiera Walne Zgromadzenie Spółki, a regulacje wewnętrzne Spółki nie nakładają na Walne Zgromadzenie takich ograniczeń. W konsekwencji Spółka nie może zapewnić o stosowaniu tej zasady. Niemniej jednak Spółka deklaruje przestrzeganie zasady 1.5. , a zatem na stronie internetowej Spółki będą zamieszczane aktualne informacje w zakresie spełniania przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, w tym o rzeczywistych i istotnych

powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

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.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

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.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z 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.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

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.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

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.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany, 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 powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.

13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.

„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady. Wszelkie informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki dostępne są w materiałach znajdujących się na stronie internetowej, raportach bieżących i okresowych, jak również przekazywane są akcjonariuszom w trakcie Walnego Zgromadzenia. Zarząd Spółki udziela akcjonariuszom odpowiedzi i wyjaśnień na zadane pytania

podczas Walnego Zgromadzenia, z zachowaniem ograniczeń wynikających z przepisów prawa.

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.

„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.