

Uchwała Nr ¹²⁵⁰...../2023

Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

z dnia 16 listopada 2023 r.

w sprawie uchwalenia

„Dobrych Praktyk Autoryzowanych Doradców na NewConnect”

Na podstawie § 25 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Giełdy postanawia, co następuje:

§ 1

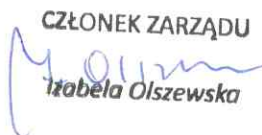
Uchwała się „Dobre Praktyki Autoryzowanych Doradców na NewConnect” stanowiące zasady ładu korporacyjnego obowiązujące Autoryzowanych Doradców na rynku NewConnect – w brzmieniu określonym w Załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Traci moc dokument „Dobre Praktyki Autoryzowanych Doradców NewConnect” stanowiący Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 października 2008 r. w sprawie przyjęcia zbiorów zasad dobrych praktyk obowiązujących na rynku NewConnect (z późn. zm.).

§ 3

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r., z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Autoryzowani Doradcy zobowiązani są do przedstawiania informacji na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w § 1 niniejszej uchwały, w sprawozdaniu, o którym mowa w pkt 31 Załącznika Nr 5 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - począwszy od sprawozdania za rok 2023.

CZŁONEK ZARZĄDU

Izabela Olszewska

CZŁONEK ZARZĄDU

Mopika Gorgoń

Dobre Praktyki Autoryzowanych Doradców na NewConnect

1. Autoryzowany Doradca prowadzi stronę internetową, na której udostępnia następujące, regularnie aktualizowane informacje:
 - 1.1. podstawowe dane na temat formy prawnej Autoryzowanego Doradcy oraz zakresu prowadzonych usług,
 - 1.2. dane na temat władz Autoryzowanego Doradcy, osób posiadających tytuł Certyfikowanego Doradcy i innych kluczowych pracowników lub współpracowników Autoryzowanego Doradcy,
 - 1.3. opis doświadczenia Autoryzowanego Doradcy, z podaniem daty uzyskania wpisu na listę Autoryzowanych Doradców i wskazaniem podmiotów, dla których Doradca świadczył lub aktualnie świadczy usługi, o których mowa w § 18 ust. 2 pkt 1-4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu,
 - 1.4. dane adresowe oraz dane kontaktowe umożliwiające komunikację z Autoryzowanym Doradcą.
2. Autoryzowany Doradca zatrudnia Certyfikowanych Doradców, w liczbie umożliwiającej prawidłowe wypełnianie obowiązków Autoryzowanego Doradcy, dostosowanej do liczby emitentów, z którymi Autoryzowany Doradca współpracuje w ramach wykonywania zadań, o których mowa w § 18 ust. 2 pkt 1-4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.
3. Autoryzowany Doradca zapewnia, aby zatrudnieni przez niego Certyfikowani Doradcy posiadali aktualną wiedzę i umiejętności niezbędne do rzetelnego wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy.
4. Na potrzeby pierwszego wprowadzenia akcji danego emitenta do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect oraz sporządzenia dokumentu informacyjnego Autoryzowany Doradca przeprowadza rzetelną analizę emitenta i rynku, na którym działa emitent. Analiza ta powinna obejmować w szczególności:

- 4.1. etap rozwoju emitenta i przyjętą strategię rozwoju,
- 4.2. prowadzoną działalność i jej efektywność, ocenianą przez pryzmat osiągniętych wyników finansowych,
- 4.3. stan dokumentów korporacyjnych i kulturę zarządczą emitenta, także pod kątem możliwości i przygotowania do wypełniania obowiązków spółki publicznej,
- 4.4. strukturę grupy kapitałowej, jeżeli emitent jest podmiotem dominującym,
- 4.5. sytuację finansową emitenta, w tym posiadane aktywa obrotowe umożliwiające pokrycie bieżących potrzeb emitenta, to jest potrzeb w okresie następnych 12 miesięcy,
- 4.6. publikowane przez emitenta prognozy i założenia do sporządzenia tych prognoz,
- 4.7. czynniki ryzyka związane z działalnością emitenta i jego grupy kapitałowej,
- 4.8. sposób przeprowadzenia oferty, a także spełnienie warunków niezbędnych dla przyszłej rejestracji akcji w depozycie macierzystym i zapisania ich na rachunkach papierów wartościowych,
- 4.9. rozproszenie akcji emitenta z uwzględnieniem planowanych emisji akcji oraz transakcji sprzedaży akcji,
- 4.10. sposób opłacenia kapitału zakładowego emitenta, a w przypadku opłacenia w drodze wniesienia wkładu niepieniężnego lub potrącenia wierzytelności, okoliczności związane z wniesieniem wkładu niepieniężnego lub potrąceniem wierzytelności,
- 4.11. kompetencje, doświadczenie i przebieg kariery zawodowej osób nadzorujących i zarządzających, a także inne okoliczności mające wpływ na możliwość wykonywania przez te osoby obowiązków związanych z pełnieniem funkcji w organach emitenta,
- 4.12. uzasadnienie dla uzyskania przez emitenta statusu spółki publicznej, świadomość obowiązków wynikających z faktu uzyskania takiego statusu i gotowość emitenta do realizacji tych obowiązków.

5. W przypadku wprowadzenia po raz pierwszy do obrotu na NewConnect akcji emitenta, który nie osiąga przychodów z działalności operacyjnej (emitent typu start-up), Autoryzowany Doradca w ramach sporządzania analizy, o której mowa w pkt 4, dokonuje weryfikacji harmonogramu rozpoczęcia przez emitenta działalności operacyjnej, w kontekście posiadanych przez niego zasobów, w tym w szczególności środków finansowych. Autoryzowany Doradca dokonuje weryfikacji w oparciu o informacje przekazane mu przez emitenta.
6. Aby zapewnić rzetelność analiz, o których mowa w pkt 4 i 5, Autoryzowany Doradca powinien upewnić się, że posiada dostęp do informacji istotnych dla ich dokonania. Autoryzowany Doradca stosuje rozwiązania, środki i sposoby umożliwiające weryfikację informacji przekazanych przez emitenta (np. weryfikacja wybranych dokumentów, w tym dokumentów bankowych, wizyta w siedzibie lub zakładzie produkcyjnym, dotarcie do informacji pochodzących z publicznie dostępnych źródeł). Autoryzowany Doradca powinien ponadto otrzymać od emitenta pisemne zapewnienie, że przekazał on Autoryzowanemu Doradcy wszystkie informacje niezbędne do przeprowadzenia wymaganych analiz.
7. Przeprowadzenie analiz, o których mowa w pkt 4 i 5, oraz ich wyniki powinny być udokumentowane przez Autoryzowanego Doradcę i udostępniane Organizatorowi Alternatywnego Systemu na jego żądanie.
8. W przypadku zawarcia z emitentem umowy na świadczenie usług o innym charakterze niż umowa na wykonywanie obowiązków, o których mowa w § 18 ust. 2 pkt 3 i 4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w treści takiej umowy zamieszcza się wyraźną informację na ten temat.
9. W przypadku sporządzania dokumentu informacyjnego oraz pozostałej dokumentacji wymaganej w związku z ubieganiem się o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect kolejnych instrumentów finansowych przez emitenta, który od daty ostatniego wprowadzenia do tego obrotu jego instrumentów finansowych dokonał zmiany przedmiotu działalności, przejęcia lub połączenia z innym podmiotem, Autoryzowany Doradca zapewnia, by informacje na temat zmiany przedmiotu działalności zawarte w dokumencie informacyjnym umożliwiały inwestorom dokonanie prawidłowej oceny nowej działalności emitenta, perspektyw rozwoju i związanych z tym czynników ryzyka, a także sytuacji finansowej i gospodarczej emitenta i jego grupy kapitałowej.

10. Przed złożeniem oświadczenia, o którym mowa w § 18 ust. 5a, składanym w przypadku, o którym mowa w § 17b ust. 1 lub 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Autoryzowany Doradca zapoznaje się z sytuacją gospodarczą, majątkową i finansową danego emitenta oraz sposobem wykonywania przez niego obowiązków informacyjnych w okresie co najmniej 6 miesięcy przed dniem zawarcia umowy. Autoryzowany Doradca sporządza i przekazuje emitentowi raport, w którym wskazuje zidentyfikowane nieprawidłowości lub problemy i proponuje działania naprawcze. W przypadku zawarcia umowy, o której mowa w zdaniu poprzednim, zastosowanie ma również pkt 11.
11. W przypadku zawarcia przez Autoryzowanego Doradcę umowy o współdziałanie w zakresie wypełniania obowiązków informacyjnych oraz doradzania emitentowi w zakresie funkcjonowania jego instrumentów finansowych w obrocie na NewConnect, w umowie powinny zostać wyraźnie sprecyzowane zasady współpracy oraz zadania emitenta i Autoryzowanego Doradcy w zakresie wypełniania obowiązków informacyjnych.

W umowie powinny zostać uwzględnione działania zapewniające jej prawidłową realizację. W szczególności w umowie powinny zostać zawarte następujące zadania Autoryzowanego Doradcy:

- 11.1. przeprowadzenie szkolenia dla zarządu oraz kluczowych pracowników emitenta w zakresie regulacji oraz standardów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, ze szczególnym uwzględnieniem obowiązków informacyjnych, jak też innych obowiązków wynikających ze statusu spółki publicznej notowanej na NewConnect,
- 11.2. pomoc w stworzeniu lub dokonanie przeglądu istniejących procedur emitenta dotyczących wykonywania obowiązków informacyjnych, z możliwością wydania emitentowi rekomendacji odnośnie do ich treści,
- 11.3. monitorowanie raportów bieżących i okresowych publikowanych przez emitenta, w sposób umożliwiający współdziałanie z emitentem w zakresie wypełniania obowiązków informacyjnych,
- 11.4. służyć emitentowi doradztwem w obszarze zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect 2024”, z jednoczesnym podejmowaniem starań, by wdrożenie tych zasad przez emitenta odbywało się w jak najszerszym zakresie.

12. W przypadku rozwiązania umowy z emitentem na wprowadzenie instrumentów finansowych lub współdziałanie w zakresie realizacji obowiązków informacyjnych Autoryzowany Doradca informuje Organizatora Alternatywnego Systemu o przyczynach zakończenia współpracy.
13. Autoryzowany Doradca, rozwiązując umowę z emitentem, na którym spoczywa obowiązek współpracy z Autoryzowanym Doradcą, poucza emitenta w kwestii ciążącego na nim obowiązku i konsekwencjach braku zawarcia umowy z innym podmiotem świadczącym usługi Autoryzowanego Doradcy, jak również o obowiązkach informacyjnych emitenta wynikających z faktu rozwiązania umowy.