

**REGULAMIN ZARZĄDZANIA KONFLIKTAMI INTERESÓW  
w Kancelarii Prawniczej FORUM Krzysztof Piluś i spółka  
Spółka komandytowa.**

Załącznik do Zarządzenia Komplementariusza  
z dnia 29 marca 2019 r.

<b>Dotyczy</b>	Zarządzania konfliktami interesów
<b>Właściciel</b>	Compliance Officer
<b>Rozdzielnik</b>	Wszyscy pracownicy
<b>Dokumenty powiązane</b>	Polityka zgodności w Kancelarii Prawniczej FORUM Krzysztof Piluś i spółka Spółka komandytowa
<b>Implementacja w spółkach zależnych</b>	Nie dotyczy
<b>Data wydania</b>	29.03.2019 r.
<b>Uchyła</b>	Nie dotyczy

## Spis treści

I.	Wprowadzenie.....	3
II.	Definicje .....	3
III.	Okoliczności wystąpienia Konfliktu interesów.....	6
IV.	Zapobieganie i przeciwdziałanie powstawaniu Konfliktowi interesów.....	8
V.	Zarządzanie Konfliktami interesów .....	13
VI.	Tryb i zasady zgłaszania zaistniałych Konfliktów interesów .....	14
VIII.	Postanowienia końcowe .....	16
IX.	Załączniki .....	17

## I. Wprowadzenie

1. Niniejszy Regulamin określa zasady zarządzania Konfliktami interesów oraz zarządzania ryzykiem powstania Konfliktów interesów, mające na celu zapobieganie powstawaniu Konfliktów interesów, identyfikację, monitoring oraz zarządzanie tymi Konfliktami w przypadku ich wystąpienia, dla zapewnienia działania przez Kancelarię FORUM Krzysztof Piluś i spółka Spółka komandytowa w sposób rzetelny, przejrzysty i profesjonalny, zgodnie z zasadami uczciwego obrotu.
2. Regulamin stanowi wykonanie postanowień dokumentu Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016r. Jak również wprowadza rozwiązania oparte o Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 20 lipca 2017 r. w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1444) oraz Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 231/2013 z 19 grudnia 2012r. uzupełniające dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru.

## II. Definicje

**Komplementariusz** Komplementariusz Kancelarii Prawniczej FORUM Krzysztof Piluś i spółka Spółka komandytowa;

**Kancelaria/Spółka** Kancelaria Prawnicza FORUM Krzysztof Piluś i spółka Spółka komandytowa;

**Kredyt Inkaso  
/ KI SA** Kredyt Inkaso S.A.;

**Fundusz** niestandardyzowany sekurytyzacyjny fundusz inwestycyjny zamknięty, którego sekurytyzowane wierzytelności zarządzane są przez Kredyt Inkaso;

**Towarzystwo** towarzystwo funduszy inwestycyjnych reprezentujące Fundusz;

**Grupa/Grupa Kapitałowa** – Spółka i Spółki zależne;

Sygnatura:	Wersja [wersja, np 0.1]
	Str. 3 z 17

**Działalność Konkurencyjna** należy przez to rozumieć: działalność mieszczącą się w zakresie działalności gospodarczej prowadzonej przez Kancelarię w postaci świadczenia usług prawnych w zakresie windykacji należności, jak również działalność prowadzoną przez KI SA lub Spółki Grupy w zakresie: i) nabywania wierzytelności przeterminowanych w celu ich dalszej odsprzedaży, windykacji lub potrącania, ii) windykacji należności, iii) zarządzania wierzytelnościami lub iv) działalności serwisera funduszy sekurytyzacyjnych, jak również inna działalność faktycznie prowadzona przez Spółkę lub inne podmioty z Grupy, która powoduje lub przewiduje w skali roku obrotowego wpływ na sprzedaż, wydatki lub inwestycje KI SA lub Grupy większy niż 10.000.000 (dziesięć milionów) złotych;

**Klient** osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, na rzecz której Kancelaria świadczy usługi prawne oraz osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, na rzecz której Kredyt Inkaso świadczy usługi w zakresie obrotu wierzytelnościami, w tym zarządzania portfelami wierzytelności;

**Konflikt interesów** znane Kancelarii okoliczności mogące doprowadzić do powstania sprzeczności między interesem Kancelarii, Osoby zaangażowanej i obowiązkiem działania przez Kancelarię w sposób rzetelny, z uwzględnieniem najlepiej pojętego interesu Klienta, jak również znane Kancelarii okoliczności mogące doprowadzić do powstania sprzeczności między interesem Kancelarii a Komplementariuszem, jak również występowanie postaw lub zachowań, dla których intencją jest realizacja ich prywatnych celów majątkowych lub celów osób trzecich pozostających w sprzeczności z interesem Kancelarii lub pozostałych spółek Grupy Kapitałowej;

**Osoba bliska** małżonek, wstępni lub zstępni, rodzeństwo, małżonek rodzeństwa, osoba pozostająca w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli, powinowaty, osoba pozostająca we wspólnym gospodarstwie domowym przez okres co najmniej roku przed datą zdarzenia powodującego powstanie Konflikту interesów;

**Osoba zaangażowana** w odniesieniu do Kancelarii oznacza dowolną spośród następujących osób:  
a) Komplementariusz,

- b) dyrektor, lub osoba na stanowisku równorzędnym albo członek personelu kierowniczego,
- c) każda osoba zatrudniona lub pełniąca funkcje w Kancelarii na podstawie umowy o pracę, umowy cywilnoprawnej lub jakiejkolwiek podobnej umowy, kadra zarządzająca, a także kontrahenci, partnerzy biznesowi oraz osoby wykonujące jakiegokolwiek czynności w imieniu i na rzecz Kancelarii

**Podmiot powiązany** należy przez to rozumieć podmioty powiązane w rozumieniu Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 24 z Komplementariuszem, w tym także podmioty kontrolowane pośrednio lub bezpośrednio przez Osoby bliskie Komplementariusza oraz takie, w których organach zasiadają Osoby bliskie Komplementariusza;

**Spółka zależna**

spółki, w zakresie których Kredyt Inkaso:

- a) dysponuje bezpośrednio lub pośrednio większością głosów na zgromadzeniu wspólników albo na walnym zgromadzeniu, także jako zastawnik albo użytkownik, bądź w zarządzie innej spółki kapitałowej (Spółki zależnej), także na podstawie porozumień z innymi osobami, lub
- b) jest uprawniona do powoływania lub odwoływania większości członków zarządu innej spółki kapitałowej (Spółki zależnej), także na podstawie porozumień z innymi osobami, lub
- c) jest uprawniona do powoływania lub odwoływania większości członków rady nadzorczej innej spółki kapitałowej (Spółki zależnej), także na podstawie porozumień z innymi osobami, lub
- d) członkowie jej zarządu stanowią więcej niż połowę członków zarządu innej spółki kapitałowej (Spółki zależnej), lub
- e) dysponuje bezpośrednio lub pośrednio większością głosów w spółce osobowej zależnej, także na podstawie porozumień z innymi osobami, lub
- f) wywiera decydujący wpływ na działalność spółki kapitałowej zależnej, w szczególności na podstawie umów określonych w art. 7 ksh;

które zostały zobowiązane do przyjęcia niniejszego oraz Spółki zależne spełniające kryteria, o których mowa w lit. a-f w stosunku do Spółki zależnej, które zostały zobowiązane do przyjęcia niniejszego Regulaminu.

**Pracownik Kancelarii** pracownik Kancelarii lub każda inna osoba fizyczna, której usługi pozostają do dyspozycji i pod kontrolą Kancelarii Prawniczej FORUM Krzysztof Piluś i spółka Spółka komandytowa oraz która uczestniczy w świadczeniu usług prawnych, w tym na podstawie umowy o współpracę, umowy zlecenia, umowy o świadczenie usług, umowy o dzieło, lub innych umów o podobnym charakterze;

**Transakcja własna (osobista)** transakcja, której przedmiotem są instrumenty finansowe zawierana przez Osobę Zaangażowaną lub na jej rachunek, pod warunkiem że:

- 1) zawarcie tej transakcji wykracza poza zwykły tryb wykonywania przez tę osobę czynności w ramach wykonywania przez nią z jakiegokolwiek tytułu obowiązków w zakresie działalności prowadzonej przez Towarzystwo albo
- 2) transakcja jest zawierana na rachunek Osoby zaangażowanej lub Osoby bliskiej Komplementariusza

**UCITS** przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe.

### III. Okoliczności wystąpienia Konfliktu interesów

3. Konflikt interesów może powstać pomiędzy:

- 1) interesami Kancelarii, KI SA, Spółki zależnej, Podmiotu powiązanego lub Osoby zaangażowanej, a interesami Klienta lub grupy Klientów,
- 2) interesami Klienta lub grupy Klientów, a interesami innego Klienta lub grupy Klientów,
- 3) interesami Kancelarii, a interesami Osoby zaangażowanej,
- 4) interesami Komplementariusza a interesami Podmiotów powiązanych,
- 5) interesami Kancelarii, a interesami Członków organów Spółek zależnych,
- 6) interesami Komplementariusza, a interesami Członków organów Spółek zależnych,
- 7) interesami Członka organu KI SA lub Spółki zależnej a interesami Osoby bliskiej Komplementariusza,
- 8) interesami Kredyt Inkaso, a interesami Funduszu lub Funduszy,
- 9) interesami Funduszu lub Funduszy, a interesami innych Funduszy,
- 10) interesami Kredyt Inkaso lub Funduszy, a interesami Osoby zaangażowanej.

4. Konflikt interesów może powstać w szczególności wtedy gdy:

- 1) Kancelaria lub Osoba zaangażowana może uzyskać korzyść lub uniknąć straty w skutek poniesienia straty lub nie uzyskania korzyści przez Klienta,

- 2) Kancelaria lub Osoba zaangażowana posiada powody natury finansowej, aby preferować Klienta lub grupę Klientów w stosunku do innego Klienta lub grupy Klientów,
  - 3) Kancelaria lub Osoba zaangażowana ma interes w określonym wyniku usługi świadczonej na rzecz Klienta i jest on rozbieżny z interesem Klienta,
  - 4) Kancelaria lub Osoba zaangażowana prowadzi taką samą działalność jak działalność prowadzona przez Klienta,
  - 5) Kancelaria lub Osoba zaangażowana otrzyma od Klienta lub innej osoby niż Klient korzyść majątkową inną niż wynikająca ze standardowych postanowień umownych, w związku ze świadczoną usługą na rzecz Klienta,
  - 6) Spółka zależna świadczy usługi na rzecz tego samego Klienta
  - 7) Komplementariusz lub jego Osoba bliska może uzyskać korzyść lub uniknąć straty wskutek poniesienia straty lub niezyskania korzyści przez Kancelarię,
  - 8) interes majątkowy Komplementariusza pozostaje rozbieżny z interesem majątkowym Kancelarii,
  - 9) Komplementariusz lub Osoba bliska pełni funkcję w organach spółki prowadzącej Działalność Konkurencyjną w stosunku do Kancelarii lub Kredyt Inkaso,
  - 10) Komplementariusz lub Osoba bliska otrzyma korzyść majątkową od Klienta lub od innego podmiotu będącego lub mającego być kontrahentem Kancelarii w związku z usługą świadczoną na rzecz Klienta,
  - 11) Komplementariusz angażuje się osobiście w działalność gospodarczą lub innego rodzaju aktywność poza Kancelarią, w sposób, który uniemożliwia mu poświęcenie niezbędnej ilości czasu na wykonywanie swoich obowiązków na rzecz Kancelarii,
5. Do potencjalnych źródeł Konfliktu interesów w działalności Kancelarii należą:
- 1) Interesy Kancelarii jako podmiotu:
    - a) świadczącego usługi prawne w zakresie windykacji należności,
  - 2) Interesy Klienta jako:
    - a) odbiorcy usług oferowanych przez Kancelarię,
  - 3) Interesy Osób zaangażowanych, Podmiotów powiązanych i Komplementariusza jako:
    - a) osób realizujących czynności w ramach zatrudnienia czy współpracy,
    - b) osób realizujących swoje założenia i cele biznesowe, osób uczestniczących w innych przedsiębiorstwach i świadczących pracę na rzecz innych podmiotów, bądź pełniących funkcję w organach zarządczych i nadzorczych innych podmiotów.
6. Okolicznościami szczególnymi, które mogą powodować powstanie Konfliktu interesów pomiędzy Kancelarią a Klientem są w szczególności:
- 1) świadczenia usług prawnych w zakresie windykacji należności,
  - 2) zakupu towarów i usług na rzecz Kancelarii.

7. Wyżej opisane sytuacje mają jedynie przykładowy charakter i nie stanowią wyczerpującego katalogu zdarzeń mogących skutkować powstaniem Konfliktu interesów.

#### **IV. Zapobieganie i przeciwdziałanie powstawaniu Konfliktowi interesów**

8. W celu zapobiegania sytuacjom, które mogą prowadzić do powstania Konfliktów interesów, Kancelaria podejmuje odpowiednie niżej wskazane rozwiązania organizacyjne i proceduralne polegające, m.in. na:
- 1) przygotowaniu i wdrożeniu Regulaminu obiegu i ochrony dostępu do informacji poufnych oraz wykonywania obowiązków informacyjnych w Grupie Kapitałowej Kredy Inkaso,
  - 2) podjęciu działań przeciwdziałających przepływowi informacji poufnych lub stanowiących tajemnicę zawodową przed ich niekontrolowanym przepływem wewnątrz Kancelarii,
  - 3) zapobieganiu wymianie informacji między Osobami zaangażowanymi w działania związane z zarządzaniem zbiorowym portfelem lub inne działania zgodnie z art. 6 ust. 2 i 4 Dyrektywy 2011/61/UE, które wiążą się z ryzykiem wystąpienia Konfliktu interesów, lub kontrolowaniu takiej wymiany, w przypadku gdy wymiana takich informacji może zaszkodzić interesom jednego Funduszu lub większej ich liczby bądź ich uczestników,
  - 4) wprowadzeniu zasady ograniczonego dostępu przez Osoby zaangażowane do istotnych informacji o charakterze niepublicznym, w szczególności informacji dotyczących Klientów, ich strategii działania oraz transakcji. Zasada ta jest realizowana m.in. przez kontrolowany dostęp do pomieszczeń w których możliwy jest dostęp do takich informacji,
  - 5) przyjęciu środków mających na celu eliminowanie lub ograniczanie niepożądanego wpływ osób trzecich na sposób wykonywania działań związanych z zarządzaniem zbiorowym portfelem przez Osobę zaangażowaną,
  - 6) przyjęciu regulacji wewnętrznych mających na celu uregulowanie zasad przyjmowania upominków oraz korzyści mogących wpłynąć na Osoby zaangażowane,
  - 7) przyjęciu środków mających na celu eliminowanie lub ograniczanie przypadków, gdy Osoba zaangażowana uczestniczy równocześnie, bądź w krótkim odstępie czasu, w rozdzielonych działaniach związanych z zarządzaniem zbiorowym portfelem lub innych działaniach na mocy art. 6 ust. 2 i 4 Dyrektywy 2011/61/UE, gdy uczestnictwo takie może negatywnie wpłynąć na właściwe zarządzanie Konfliktami interesów,
  - 8) usuwaniu wszelkich bezpośrednich powiązań między wynagrodzeniem Osób zaangażowanych, które wykonują głównie jeden typ działalności,



- a wynagrodzeniem innych Osób zaangażowanych, które wykonują głównie inny typ działalności, lub dochodami generowanymi przez takie inne osoby, gdy w związku z tymi dwoma rodzajami działalności może powstać Konflikt interesów,
- 9) informowaniu Klientów o przyjętych przez Kancelarię podstawowych zasadach zarządzania Konfliktem interesów oraz o możliwości przekazania na żądanie Klienta szczegółowych informacji dotyczących tych zasad;
  - 10) zobowiązaniu osób zatrudnionych lub pełniących funkcje w Kancelarii na podstawie umowy o pracę, umowy cywilnoprawnej lub jakiegokolwiek podobnej umowy, w tym również kadry zarządzającej oraz Komplementariusza, do informowania Kancelarii o podjęciu samodzielnej działalności gospodarczej, świadczeniu usług na rzecz innych podmiotów, a także pełnieniu funkcji w organach zarządczych lub nadzorczych innych spółek celem wykluczenia potencjalnego Konflikty Interesów. Każda z ww. osób powinna poinformować swojego przełożonego oraz Compliance Officera o prowadzeniu i/lub zaangażowaniu w dodatkową działalność zgodnie z postanowieniami niniejszego Regulaminu,
  - 11) zobowiązaniu Komplementariusza do powstrzymywania się od podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstania Konflikty interesów lub w inny sposób wpływać negatywnie na jego reputację związaną z pełnioną funkcją,
  - 12) zobowiązaniu Komplementariusza do ujawniania wszelkich spraw które spowodowały lub mogą spowodować Konflikt interesów,
  - 13) zobowiązaniu Komplementariusza do uzyskiwania każdorazowo zgody Rady Nadzorczej KI SA do zasiadania w organach lub pełnienia funkcji prokurenta innych spółek nienależących do Grupy,
  - 14) zobowiązaniu Komplementariusza do wyłączenia się od głosowania lub podejmowania decyzji w sprawach, gdzie występuje Konflikt interesów lub inna możliwość niekorzystnego wpływu na poziom obiektywizmu podejmowanej decyzji albo właściwej realizacji obowiązków wobec Kancelarii,
  - 15) gromadzeniu i analizowaniu informacji na temat okoliczności mogących prowadzić do powstawania Konflikty interesów i podejmowanie działań zapobiegających Konflikty interesów lub negatywnym następstwom jego wystąpienia, w tym prowadzenie wymaganych prawem rejestrów oraz ewidencji, w tym przede wszystkim rejestru Konflikty interesów związanych z istotnym ryzykiem naruszenia interesów akcjonariuszy, Klienta lub Funduszu;
  - 16) sprawny system sprawozdawczości wewnętrznej zapewniający niezwłoczne informowanie osób odpowiedzialnych za nadzorowanie przestrzegania zasad określonych w niniejszym Regulaminie o przypadku wystąpienia Konflikty interesów lub ryzyka jego powstania;
  - 17) okresowe przeglądy i oceny skuteczności wdrożonych przez Kancelarię systemów kontrolnych i procedur;
  - 18) przygotowaniu i wdrożeniu zasad dotyczących Transakcji własnych dokonywanych przez Osoby zaangażowane. Powyższe regulacje mają zapobiec

powstawaniu Konfliktów interesów poprzez wykorzystanie przez Osoby zaangażowane informacji poufnych dotyczących Klientów lub transakcji zawieranych na ich rzecz;

- 19) nadzór nad Transakcjami własnymi dokonywanymi przez Osoby zaangażowane,
- 20) podział obowiązków Osób zaangażowanych w sposób zapewniający unikanie sytuacji, w których jedna Osoba zaangażowana wykonuje czynności, które powodują lub mogą powodować powstanie Konflikty interesów;
- 21) bieżący nadzór nad sposobem wykonywania przez Osoby zaangażowane obowiązków związanych ze świadczeniem przez Kancelarię usług na rzecz Klientów, wyłączający m.in. możliwość wywierania przez osoby trzecie wpływu na sposób wykonywania poszczególnych czynności przez Osobę zaangażowaną.

9. Kancelaria ustala następujące zasady w zakresie zapobiegania Konfliktom interesów:

- 1) Komplementariusz nie może zajmować się interesami konkurencyjnymi ani uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik lub członek władz, usługodawca, doradca ani w żadnym innym charakterze. Ponadto, Komplementariusz nie może bez uzyskania uprzedniej zgody Rady Nadzorczej KI SA:
  - (i) zajmować jakiegokolwiek stanowiska w organie lub pełnić funkcji prokurenta spółki nienależącej do Grupy oraz (ii) zawierać w imieniu Kancelarii lub dozwalać na zawieranie w imieniu Kancelarii lub innego podmiotu z Grupy jakichkolwiek umów lub transakcji z Osobami bliskimi Komplementariusza lub Podmiotami powiązanymi lub akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Rada Nadzorcza KI SA każdorazowo przed wydaniem zgody na zawarcie umowy lub transakcji z Osobami bliskimi Komplementariusza lub Podmiotami powiązanymi lub akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu oceni wpływ danej transakcji lub umowy na interes Kredyt Inkaso. Zgoda Rady Nadzorczej KI SA powinna zostać wydana w formie uchwały.
- 2) Komplementariusz zobowiązany jest do powstrzymania się od jakiegokolwiek innej działalności poza działalnością i świadczeniem usług na rzecz Grupy (zarówno zarobkowej jak i niezarobkowej), chyba że Rada Nadzorcza KI SA wyrazi zgodę na podjęcie przez Komplementariusza takiej działalności. Zakaz, o którym mowa w zdaniu poprzednim obejmuje powstrzymanie się od: (i) podejmowania jakiegokolwiek dodatkowego zatrudnienia, (ii) podejmowania (pośrednio lub bezpośrednio) zatrudnienia lub działalności na rzecz podmiotów współpracujących z Kancelarią lub Kredyt Inkaso; (iii) podejmowania w jakiegokolwiek formie (pośrednio lub bezpośrednio) Działalności Konkurencyjnej wobec Kancelarii, Kredyt Inkaso lub pozostałych podmiotów tworzących Grupę oraz (iv) do powstrzymywania się od wszelkiej działalności sprzecznej z interesami Kancelarii, Kredyt Inkaso lub Grupy. Wymienione zakazy obowiązują w kraju i za granicą na terytorium wszystkich krajów, w których Kancelaria lub

inne podmioty z Grupy prowadziły jakąkolwiek działalność należącą do kategorii Działalności Konkurencyjnej w okresie ostatnich 24 miesięcy od momentu podjęcia przez Komplementariusza aktywności polegającej na ocenie z jakiegokolwiek przyczyny i w jakimkolwiek trybie.

- 3) Zakaz, o którym mowa w ustępie 2 powyżej, obejmuje w szczególności:
- podjmowanie zatrudnienia na podstawie umowy o pracę lub w ramach innego stosunku prawnego lub faktycznego w podmiotach prowadzących Działalność Konkurencyjną w stosunku do któregośkolwiek podmiotu z Grupy;
  - prowadzenie na własny rachunek lub na rachunek osoby trzeciej jakiegokolwiek Działalności Konkurencyjnej, a także sprawowanie w lub na rzecz podmiotów prowadzących Działalność Konkurencyjną funkcji pełnomocnika, doradcy, pośrednika, agenta, powiernika lub zleceniobiorcy;
  - uczestniczenie (pośrednio lub bezpośrednio) w przedsięwzięciach lub podmiotach prowadzących Działalność Konkurencyjną w charakterze wspólnika lub akcjonariusza, a także członkostwo w organach spółek prawa handlowego prowadzących Działalność Konkurencyjną i występowanie w charakterze prokurenta lub osoby uprawnionej do reprezentowania przedstawicielstwa lub oddziału;
  - branie udziału w tworzeniu podmiotów i organizacji gospodarczych prowadzących Działalność Konkurencyjną wobec Kancelarii lub któregośkolwiek podmiotu z Grupy, w tym wspomaganie takich inicjatyw pomocą lub radą – za wynagrodzeniem lub bez;
  - posiadanie (pośrednio lub bezpośrednio) udziałów lub akcji w podmiotach prowadzących Działalność Konkurencyjną w liczbie umożliwiającej bezpośrednie lub pośrednie wpływanie na decyzje gospodarcze w szczególności na decyzje organów takiego podmiotu lub w liczbie reprezentującej więcej niż 5% ogólnej liczby głosów lub kapitału zakładowego, a także uczestniczenie jako wspólnik w spółce cywilnej oraz spółce osobowej;
  - odpłatne lub nieodpłatne, stałe lub dorywcze wykonywanie innych czynności na rzecz podmiotu prowadzącego Działalność Konkurencyjną na jakiegokolwiek podstawie (bezpośrednio lub pośrednio).
- 4) Nie stanowi naruszenia zakazu, o którym mowa w ustępie 1 – 3 powyżej działalność lub zatrudnienie, na które Komplementariusz otrzyma pisemną zgodę Rady Nadzorczej KI SA.
- 5) Nie stanowi naruszenia zakazu, o którym mowa w ustępie 1 – 3 powyżej prowadzenie działalności naukowej, jeżeli jej charakter lub rozmiary nie utrudniają należytego wykonywania obowiązków wynikających z umowy i Komplementariusz uzyskał na nią zgodę Rady Nadzorczej KI SA. Każda dodatkowa działalność lub zatrudnienie Komplementariusza wymaga zgody Rady Nadzorczej KI SA.

- 6) W celu uzyskania zgody Rady Nadzorczej, o której mowa w niniejszym punkcie, Komplementariusz powinien ujawnić Radzie Nadzorczej wszelkie okoliczności dotyczące sprawy, której ma dotyczyć zgoda.
- 7) Komplementariusz po objęciu stanowiska złoży na ręce Przewodniczącego Rady Nadzorczej KI SA pisemne sprawozdanie wskazując (i) wszystkie swoje Osoby bliskie i Podmioty powiązane, (ii) wszelkie spółki, w których uczestniczy pośrednio lub bezpośrednio jako udziałowiec, akcjonariusz lub w jakimkolwiek innym charakterze oraz (iii) wszelką działalność prowadzoną poza Grupą. Powyższe nie dotyczy posiadania akcji spółek notowanych na giełdzie w sytuacji gdy Komplementariusz posiada poniżej 5% akcji ani inwestycji w instrumenty dłużne. Sprawozdanie takie musi być złożone również (i) po wejściu w życie niniejszego postanowienia Regulaminu, (ii) w każdym wypadku zmiany danych zawartych w sprawdzaniu oraz (iii) na każde żądanie Rady Nadzorczej.
- 8) W przypadku sprzeczności interesów Kancelarii lub Kredyt Inkaso z interesami Komplementariusza lub jego Osoby bliskiej lub jego Podmiotami powiązanymi, Komplementariusz powinien powstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw.
- 9) Komplementariusz ma obowiązek zapobiegać i przeciwdziałać wszelkim zdarzeniom i okolicznościom mogącym (i) spowodować jakiegokolwiek naruszenie interesów podmiotów Grupy lub (ii) powstanie Konflikty pomiędzy nim lub jego Osobą bliską a Kancelarią, Kredyt Inkaso lub Grupą. W szczególności Komplementariusz musi powstrzymać się od jakichkolwiek działań oraz nie dopuścić się żadnych zaniechań, które mogłyby szkodzić działalności gospodarczej lub reputacji Kancelarii lub Grupy, lub których bezpośrednim lub pośrednim skutkiem będzie naruszenie lub zagrożenie interesów lub reputacji Kancelarii lub któregokolwiek z podmiotów wchodzących w skład Grupy.
- 10) Komplementariusz zobowiązuje się, że w trakcie sprawowania funkcji bez uprzedniej zgody Rady Nadzorczej KI SA nie będzie sam bezpośrednio lub pośrednio (poprzez osoby lub podmioty działające na jego zlecenie lub z jego inicjatywy) promował ani udzielał rekomendacji jakimkolwiek podmiotom prowadzącym Działalność Konkurencyjną, ani występował publicznie lub dokonywał publikacji promujących lub rekomendujących podmioty prowadzące Działalność Konkurencyjną, ani też nie zezwoli, aby firma Kancelarii, któregokolwiek z podmiotów Grupy, ani jego nazwisko zostało wykorzystane, lub dokonane przez niego publikacje lub wystąpienia publiczne zostały wykorzystane w celu promowania lub rekomendowania podmiotów prowadzących Działalność Konkurencyjną.
- 11) Ograniczenia zawarte w ustępach 9 i 10 powyżej nie wykluczają możliwości składania prawdziwych wyjaśnień lub zeznań na żądanie uprawnionych do tego organów państwa działających na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

- 12) Komplementariusz nie może poza czynnościami wykonywanymi w ramach pełnienia funkcji w Kancelarii i podmiotach z jej Grupy Kapitałowej - proponować zatrudnienia, zatrudniać ani zlecać na jakiegokolwiek podstawie prawnej (działając osobiście, bezpośrednio lub pośrednio, w tym za pośrednictwem innego podmiotu) pracy pracownikom Kancelarii lub któregokolwiek z podmiotów z Grupy bez uzyskania uprzedniej pisemnej zgody Rady Nadzorczej KI SA. Komplementariusz zobowiązany jest również do nierekomendowania takich pracowników innym podmiotom.
  - 13) Komplementariusz nie może proponować zatrudnienia, zatrudniać ani zlecać na jakiegokolwiek podstawie prawnej (działając osobiście, bezpośrednio lub pośrednio, w tym za pośrednictwem innego podmiotu) pracy swoim Osobom bliskim w Kancelarii lub w którymkolwiek z podmiotów z Grupy bez uzyskania uprzedniej pisemnej zgody Rady Nadzorczej KI SA.
  - 14) Pracownikiem w powyższym rozumieniu jest osoba fizyczna (w tym osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą), która w czasie sprawowania funkcji przez Komplementariusza jest zatrudniona przez Kancelarię lub którykolwiek z podmiotów z Grupy na podstawie umowy o pracę lub jakiegokolwiek innego stosunku prawnego, włączając w to wszelkie umowy cywilnoprawne.
  - 15) Komplementariusz zobowiązany jest do wyłączenia się od głosowania nad uchwałami lub podejmowania decyzji i podpisywania umów w imieniu Kancelarii w sprawach, gdzie występuje Konflikt interesów lub inna możliwość niekorzystnego wpływu na poziom obiektywizmu podejmowanej decyzji albo właściwej realizacji obowiązków,
  - 16) Komplementariusz zobowiązany jest do powstrzymywania się od podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstania Konflikту interesów.
  - 17) Komplementariusz zobowiązany jest do ujawniania wszelkich spraw które spowodowały lub mogą spowodować Konflikt interesów.
10. Wszelkie istotne informacje, transakcje lub czynności dotyczące Osoby zaangażowanej lub Kancelarii, są analizowane pod kątem ewentualnego wystąpienia Konflikту interesów, tj. w zakresie towarzyszących im okoliczności prawnych i faktycznych, przed zaangażowaniem się w daną transakcję lub czynność zarządzania.

## V. Zarządzanie Konfliktami interesów

11. Zasady zarządzania Konfliktami interesów mają na celu identyfikację potencjalnych Konflików interesów, ich ocenę, stosowanie odpowiednich środków zapobiegających zapobieganie lub co najmniej minimalizowanie negatywnych skutków Konflików interesów.
12. Na strukturę procesu zarządzania Konfliktami interesów składają się:

Sygnatura:	Wersja [wersja, np 0.1]
	Str. 13 z 17



- 1) identyfikacja i ocena potencjalnych Konfliktów interesów,
  - 2) zarządzanie zidentyfikowanymi Konfliktami interesów,
  - 3) ujawnienie Konflikту interesów,
  - 4) monitorowanie i dokumentowanie.
13. Każda osoba zatrudniona lub pełniąca funkcje w Kancelarii na podstawie umowy o pracę, umowy cywilnoprawnej lub jakiegokolwiek podobnej umowy, w tym również kadra zarządzająca oraz Komplementariusz zobowiązani są do zapoznania się z niniejszym Regulaminem oraz do zobowiązania się do jego przestrzegania. Co potwierdza złożeniem oświadczenia o zapoznaniu się z zasadami przeciwdziałania powstawaniu Konfliktom interesów. Za odebranie oświadczeń odpowiedzialny jest Compliance Officer. Wzór oświadczenia stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego Regulaminu.
14. W przypadku, gdy osoba zatrudniona lub pełniąca funkcje w Kancelarii na podstawie umowy o pracę, umowy cywilnoprawnej lub jakiegokolwiek podobnej umowy, w tym również kadra zarządzająca oraz Komplementariusz:
- 1) pełni funkcję członka rady nadzorczej lub członka zarządu w innym podmiocie,
  - 2) wspólnikiem spółki handlowej z prawem do jej reprezentowania lub
  - 3) prowadzi działalność gospodarczą w imieniu własnym
- jest zobowiązana do złożenia oświadczenia, którego wzór stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego Regulaminu. Oświadczenie powinno zostać złożone na ręce Compliance Officera w terminie 30 dni od zaistnienia sytuacji o której mowa powyżej.

## VI. Tryb i zasady zgłaszania zaistniałych Konfliktów interesów

15. Osoby zaangażowane są zobowiązane do identyfikacji i zgłaszania sytuacji:
- 1) które mogą wywołać Konflikt interesów,
  - 2) w których wystąpił Konflikt interesów.
16. W przypadku identyfikacji sytuacji, która wywołuje podejrzenie, że występuje Konflikt interesów, Osoba zaangażowana wypełnia formularz zgłoszenia Konflikту interesów, którego wzór stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego Regulaminu. Osoba zaangażowana niezwłocznie, nie później jednak niż do godziny 10:00 następnego dnia roboczego po dniu identyfikacji takiej sytuacji, przesyła, za pomocą poczty elektronicznej, wypełniony formularz do Compliance Officera i bezpośredniego przełożonego.
17. W celu ewidencji zdarzeń wypełniających znamiona potencjalnego lub rzeczywistego Konflikту interesów w Kancelarii prowadzony jest rejestr (dalej „**Rejestr**”). Rejestr jest prowadzony przez Compliance Officera.

18. Wpisowi do Rejestru podlegają m.in.:
- 1) dane podmiotu/jednostki /komórki organizacyjnej, w której zidentyfikowano Konflikt interesów,
  - 2) imię i nazwisko zgłaszającego,
  - 3) opis zidentyfikowanego Konflikту interesów,
  - 4) opis podjętych działań w celu wyeliminowania Konflikту interesów,
  - 5) planowany termin wyeliminowania Konflikту interesów.
- Wzór Rejestru Konflikту interesów stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego Regulaminu.
19. Bezpośredni przełożony zobowiązany jest do natychmiastowego zaproponowania sposobu zarządzania Konfliktem interesów, w szczególności poprzez:
- 1) wyłączenie osoby objętej konfliktem od wszelkich czynności/działań wykonywanych w ramach swoich obowiązków, a związanych z takim Konfliktem,
  - 2) zabezpieczenia fizyczne pomieszczeń przed dostępem osoby której dotyczy Konflikt interesów,
  - 3) zabezpieczenia dokumentów przed dostępem osoby której dotyczy Konflikt interesów,
  - 4) ograniczenia wstępu przez osobę nieupoważnioną,
  - 5) chińskie mury.
20. Compliance Officer ocenia zaproponowany sposób zarządzania potencjalnym Konfliktem interesu i w przypadku, gdy w jego opinii propozycja ta jest nieadekwatna do zidentyfikowanego potencjalnego Konflikту interesów uzgadnia z bezpośrednim przełożonym Osoby zaangażowanej adekwatny i stosowny do danej sytuacji faktycznej sposób zarządzania potencjalnym Konfliktem interesów.
21. Compliance Officer w dniu uzyskania informacji o potencjalnym Konflikcie interesów dokonuje wpisania potencjalnego Konflikту interesów do Rejestru wraz ze wskazaniem typów działań podjętych przez Kredyt Inkaso oraz informuje o tym Komplementariusza.
22. Komplementariusz ma prawo wnoszenia uwag, co do zaproponowanego sposobu zarządzania potencjalnym Konfliktem interesów, najpóźniej do godziny 17 następnego dnia roboczego po dniu uzyskania informacji od Compliance Officera. Pod warunkiem, iż dany Konflikt interesów nie dotyczy samego Komplementariusza. W takim wypadku Komplementariusz, którego Konflikt interesów dotyczy nie może wypowiedzieć się w sprawie.
23. Do obowiązków Compliance Officera należy, w szczególności:
- 1) prowadzenie i monitorowanie Rejestru, w szczególności uzgadnianie z przełożonymi Osób zaangażowanych sytuacji ustania Konflikту interesów,

- 2) monitorowanie uzgodnionych sposobów zarządzania Konfliktem interesów,
- 3) opiniowanie wniosków w sprawie sposobu zarządzania powstałym lub potencjalnym Konfliktem interesów i przesyłanie ich do Zarządu,
- 4) weryfikacja i przygotowanie raportu o którym mowa w niniejszym Regulaminie,
- 5) udzielanie rekomendacji i konsultacji w zakresie zarządzania potencjalnym lub powstałym Konfliktem interesów,
- 6) monitorowanie, w ramach swoich obowiązków w zakresie analizy umów zawieranych z Klientami przez Kredyt Inkaso, czy niniejszy Regulamin stanowi załącznik do tych umów
- 7) Przeprowadzanie cyklicznych szkoleń w przedmiocie objętym zakresem regulaminu.

24. Compliance Officer nie rzadziej niż raz na 12 miesięcy dokonuje weryfikacji i przygotowuje raport z wykonywania czynności określonych w niniejszym Regulaminie, w szczególności w zakresie przestrzegania zasad zarządzania Konfliktami interesów. Raport jest przedkładany Komplementariuszowi.

25. W stosunku do Osób zaangażowanych naruszających zasady niniejszego Regulaminu stosuje się sankcje przewidziane w przepisach prawa za naruszenie obowiązków służbowych lub innych łączących Osobę zaangażowaną z Kancelarią w umowach i przepisach prawa regulujących stosunki prawne określone w tych umowach.

## **VII. Postanowienia końcowe**

26. Zmiany Regulaminu nie wynikające ze zmian przepisów prawa nie powodują konieczności podpisania przez Osobę zaangażowaną nowego oświadczenia o zapoznaniu się z Regulaminem.

27. Zmiany treści załączników do niniejszego Regulaminu nie powodują konieczności zmiany Regulaminu i przyjmowane są Zarządzeniem Komplementariusza.

28. Niniejszy Regulamin przyjęty jest Zarządzeniem Komplementariusza.

29. Skuteczność zarządzania Konfliktami interesów poddawana jest ocenie w ramach audytu wewnętrznego, a wyniki tej oceny przedstawiane są Komplementariuszowi.

30. Regulamin zarządzania konfliktami interesów w Kancelarii Prawniczej FORUM Krzysztof Piluś i spółka Spółka komandytowa wchodzi w życie z dniem 1.04.2019 r..



## **VIII. Załączniki**

Załącznik nr 1 – Oświadczenie o zapoznaniu się z Regulaminem

Załącznik nr 2 - Oświadczenie

Załącznik nr 3 - Formularz zgłoszenia Konflikty interesów

Załącznik nr 4 – Wzór rejestru Konflikty interesów

Załącznik nr 5 – Schemat struktury organizacyjnej Spółki