



**Projekty uchwał
na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Benefit Systems Spółka Akcyjna
(„Spółka”)
zwołane na 21 lipca 2026 roku na godz. 11.00
(„Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie”)**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zostało zwołane przez Zarząd Spółki na podstawie art. 398, art. 399 § 1, art. 402¹ oraz art. 402² ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2024, poz. 18, z późn. zm.) („**Kodeks spółek handlowych**” lub „**KSH**”).

Zgodnie z zasadą 4.6 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, projekty uchwał walnego zgromadzenia dotyczące spraw innych niż o charakterze porządkowym zawierają uzasadnienie, mające na celu umożliwienie akcjonariuszom podjęcia decyzji z należyтым rozeznaniem.

Poniżej przedstawiono uzasadnienie odnoszące się do poszczególnych punktów porządku obrad.

1. Uchwały o charakterze porządkowym (pkt 2, 4, 5 porządku obrad)

Projekty uchwał dotyczące:

- wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia (pkt 2),
- wyboru Komisji Skrutacyjnej (pkt 4),
- przyjęcia porządku obrad (pkt 5),

mają charakter porządkowy i wynikają z przepisów prawa oraz przyjętej praktyki funkcjonowania walnych zgromadzeń spółek publicznych. Z uwagi na ich techniczny charakter nie wymagają szczegółowego uzasadnienia.

2. Uzasadnienie projektów uchwał w sprawie zmiany Statutu Spółki (pkt 6 porządku obrad) oraz dotyczących Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028 (pkt 7 i 8 porządku obrad)

Proponowane przez Zarząd projekty uchwał nawiązują do projektów uchwał poddanych pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 10 czerwca 2026 r.

W następstwie analizy przebiegu głosowań nad tymi uchwałami, jak również z uwzględnieniem stanowisk i oczekiwań sygnalizowanych przez akcjonariuszy, Zarząd przygotował zmodyfikowane projekty uchwał, które zmierzają do wypracowania rozwiązań możliwych do zaakceptowania przez wymaganą większość akcjonariuszy.

Proponowane rozwiązania zostały przygotowane z założeniem utrzymania zasadniczych założeń wcześniejszych projektów, przy jednoczesnym uwzględnieniu w istotnym zakresie tych zastrzeżeń, które stanowiły podstawę odmiennej oceny części akcjonariuszy. Obecne brzmienie projektów wyznacza racjonalny punkt równowagi pomiędzy oczekiwaniami akcjonariuszy a celami, którym uchwały te mają służyć. W ocenie Zarządu, przy konsekwentnym podejściu akcjonariuszy do stanowisk prezentowanych dotychczas, proponowane brzmienie projektów powinno pozwolić na uzyskanie wymaganej większości głosów.



Propozycja zmiany Statutu

Projekt uchwały dotyczący zmiany Statutu Spółki, oparty na projekcie zmian Statutu przedłożonym przez Zarząd i poddanym pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 10 czerwca 2026 r., zakłada:

- obniżenie z **5% do 3% kapitałów własnych Spółki** progu wartościowego dla określonych czynności wymagających uprzedniej zgody Rady Nadzorczej, oraz
- przyznanie Radzie Nadzorczej **uprawnienia do zatwierdzania** projektów budżetu działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki na kolejny rok obrotowy.

Zmiany te stanowią odpowiedź na postulaty zgłaszane przez część akcjonariuszy w zakresie zwiększenia kompetencji Rady Nadzorczej oraz wzmocnienia nadzoru nad kluczowymi decyzjami gospodarczymi w Spółce.

W pozostałym zakresie aktualne pozostaje uzasadnienie przedstawione do projektu uchwały na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 10 czerwca 2026 r.:

Projekt uchwały przewiduje zmianę Statutu Spółki polegającą na zmianie dotychczasowych postanowień, z wyjątkiem § 6 ust. 2 – 5, oraz nadaniu im nowego, uporządkowanego brzmienia. Zaproponowane zmiany do Statutu Spółki mają na celu kompleksową modernizację ładu korporacyjnego Spółki, przy jednoczesnym zachowaniu ciągłości podstawowych zasad funkcjonowania organów Spółki oraz poszanowaniu praw akcjonariuszy Spółki. Projekt przedstawionych zmian służy dostosowaniu Statutu do aktualnego otoczenia regulacyjnego, standardów rynku publicznego oraz skali działalności Spółki i jej grupy kapitałowej („**Grupa Kapitałowa**” lub „**Grupa**”).

W znacznej części proponowane zmiany mają charakter porządkujący, upraszczający lub redakcyjny – eliminują postanowienia powielające przepisy Kodeksu spółek handlowych, usuwają rozwiązania nadmiernie szczegółowe lub historyczne, a także przywracają w wielu obszarach model ustawowy jako podstawowy punkt odniesienia dla funkcjonowania organów Spółki.

Jednym z głównych założeń projektu zmian jest zwiększenie przejrzystości Statutu i ograniczenie jego nadmiernej kazuistyki. W tym celu zaproponowano usunięcie lub uproszczenie postanowień, które nie kreowały dodatkowej wartości normatywnej, a jedynie odtwarzały regulacje ustawowe albo regulowały kwestie, które mogą być efektywniej regulowane na poziomie regulaminów organów Spółki. Zmiany te służyć mają temu, aby Statut koncentrował się na rzeczywistych kwestiach ustrojowych i kompetencyjnych, zachowując przy tym jak największą przejrzystość.

Drugim istotnym celem projektowanych zmian jest modernizacja zasad ładu korporacyjnego poprzez uwzględnienie aktualnych standardów właściwych dla spółek publicznych, w tym Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021. Projekt wzmacnia w szczególności elementy dotyczące organizacji pracy Rady Nadzorczej oraz nadzoru strategicznego sprawowanego nad działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej. W tym kontekście projekt zmian odzwierciedla również rozwój praktyk związanych z funkcjonowaniem komitetów Rady Nadzorczej, doradców Rady Nadzorczej, nadzoru nad istotnymi transakcjami, a także wykorzystaniem środków komunikacji elektronicznej w procesach korporacyjnych.

Projekt zmian do Statutu uwzględnia także potrzebę lepszego odzwierciedlenia modelu działania Spółki jako podmiotu zarządzającego Grupą Kapitałową. Stąd wprowadzenie lub doprecyzowanie postanowień dotyczących strategii Grupy Kapitałowej, budżetu,



określonych kompetencji Rady Nadzorczej wykonywanych na poziomie grupowym oraz mechanizmów nadzorczych dotyczących istotnych czynności i decyzji majątkowych. Rozwiązania te zwiększają kompetencje Rady Nadzorczej, zapewniając jednocześnie przejrzystość i przewidywalność ich realizacji względem Zarządu Spółki. Projekt zmian obejmuje również elementy odzwierciedlające długoterminową orientację Spółki i podejście do tworzenia wartości, w tym utrzymanie i rozwinięcie postanowień odnoszących się do celu Spółki oraz uwzględniania interesów interesariuszy. Rozwiązania te wpisują się zarówno w przyjęty kierunek rozwoju Spółki, jak i w standardy odpowiedzialnego ładu korporacyjnego oraz założenia związane z dalszym rozwojem modelu BCorp i ESG.

W ocenie Zarządu i Rady Nadzorczej proponowane zmiany do Statutu, w razie ich uchwalenia, zwiększą przejrzystość, spójność i funkcjonalność regulacji statutowej, lepiej odpowiadając obecnej skali i modelowi działalności Spółki, a jednocześnie nie ograniczą praw akcjonariuszy ani nie naruszą podstawowych zasad równowagi kompetencyjnej pomiędzy organami Spółki.

Przyjęcie zmian do Statutu ma zatem na celu stworzenie bardziej nowoczesnej, przejrzystej i adekwatnej podstawy ustrojowej dla dalszego rozwoju Spółki jako spółki publicznej działającej w ramach międzynarodowej Grupy Kapitałowej. Jednocześnie projekt uchwały przewiduje pozostawienie bez zmian § 6 ust. 2 – 5 Statutu Spółki dotyczących warunkowego kapitału zakładowego. Postanowienia te zachowują aktualność, ponieważ prawa z warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji serii G nie zostały dotychczas w pełni wykonane, a program motywacyjny na lata 2021- 2025, w ramach którego warrantów zostały wyemitowane, nadal pozostaje do rozliczenia. Utrzymanie dotychczasowego brzmienia wskazanych postanowień jest zatem uzasadnione potrzebą zachowania spójności regulacji statutowych z obowiązującymi mechanizmami programu motywacyjnego oraz zapewnienia możliwości dalszego wykonywania praw wynikających z warrantów subskrypcyjnych na dotychczasowych zasadach.

Program Motywacyjny na lata 2026 – 2028

W zakresie dotyczącym programu motywacyjnego proponowane są dwie uchwały:

- a) pierwsza, z propozycją zmiany uchwały nr 23/10.06.2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki („**Uchwała Programowa**”), na mocy której ustanowiony został w Spółce program motywacyjny na lata 2026–2028 („**Program Motywacyjny**” lub „**Program**”);
- b) druga, dotycząca emisji warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U („**Warranty**”) oraz akcji serii I („**Akcje**”) w celu umożliwienia realizacji Programu.

Proponowane uchwały nawiązują do projektów poddanych pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 10 czerwca 2026 r. i mają na celu uwzględnienie oczekiwań akcjonariuszy wyrażonych w toku prac nad Programem Motywacyjnym oraz zapewnienie jego sprawnej realizacji.

Projekt uchwały zmieniającej Uchwałę Programową przewiduje dwie zmiany. Po pierwsze, wydłużony zostaje termin wykonania prawa do objęcia Akcji z Warrantów z dnia 31 marca do dnia 31 lipca odpowiednio 2030, 2031 i 2032 roku. Zmiana ta ma na celu zapewnienie uczestnikom Programu większej elastyczności przy realizacji praw z Warrantów, przy zachowaniu wszystkich pozostałych założeń Programu.

Po drugie, doprecyzowane zostają zasady lock-up przewidziane w Programie. Proponowana zmiana wiąże okres ograniczenia zbywalności Akcji (Okres *Lock-up*) z zatwierdzeniem przez



Walne Zgromadzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za ostatni rok danego Okresu Wynikowego. Rozwiązanie to lepiej odzwierciedla długoterminowy charakter Programu Motywacyjnego oraz wzmacnia jego funkcję retencyjną i motywacyjną.

Proponowana uchwała w sprawie emisji Warrantów, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Warrantów oraz Akcji, a także zmiany Statutu Spółki („**Uchwała Emisyjna**”), ma na celu umożliwienie wykonania ustanowionego w Spółce Programu Motywacyjnego. Realizacja Programu wymaga bowiem emisji Warrantów przyznawanych jego uczestnikom oraz ustanowienia warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, które umożliwi objęcie Akcji przez posiadaczy Warrantów. Uchwała Emisyjna stanowi zatem niezbędny element prawny warunkujący skuteczną realizację Programu.

Projekt Uchwały Emisyjnej został dostosowany do treści Uchwały Programowej przyjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 10 czerwca 2026 r. w brzmieniu, które uzyskało wymaganą większość głosów. W porównaniu z projektem przedstawionym pierwotnie przez Zarząd, przyjęta Uchwała Programowa przewiduje zmniejszenie maksymalnej liczby Warrantów do **75.000** w całym trzyletnim okresie obowiązywania Programu, wobec 99.000 Warrantów proponowanych pierwotnie, podwyższenie docelowych wartości wskaźników EBITpS i PBTpS oraz skrócenie okresu referencyjnego służącego ustaleniu ceny emisyjnej Akcji z trzech do dwóch miesięcy.

W konsekwencji skrócenia okresu referencyjnego cena emisyjna Akcji została określona na poziomie **4.120,05 zł** za jedną Akcję i będzie pomniejszana o łączną kwotę dywidend wypłaconych przez Spółkę od dnia podjęcia Uchwały Programowej do dnia objęcia Akcji, w przeliczeniu na jedną akcję Spółki. Taka sama cena emisyjna została przewidziana w projekcie Uchwały Emisyjnej.



Projekty Uchwał do poszczególnych punktów porządku obrad

Do pkt 2 porządku obrad:

**Uchwała nr [●]/[●]2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie
z dnia 21 lipca 2026 roku**

w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie wybiera na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia [●].

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.



Do pkt 4 porządku obrad:

**Uchwała nr [●]/[●]2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie
z dnia 21 lipca 2026 roku**

w sprawie wyboru Komisji Skrutacyjnej

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie wybiera Komisję Skrutacyjną w składzie [●].

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.



Do pkt 5 porządku obrad:

**Uchwała nr [●]/[●]2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie
z dnia 21 lipca 2026 roku**

w sprawie przyjęcia porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka**”), przyjmuje następujący porządek obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki odbywanego dnia 21 lipca 2026 roku, o godzinie 11:00:

1. Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Wybór Komisji Skrutacyjnej.
5. Przyjęcie porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
6. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki.
7. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 23/10.06.2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z dnia 10 czerwca 2026 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego na lata 2026–2028.
8. Podjęcie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych oraz akcji serii I, a także zmiany Statutu Spółki.
9. Zamknięcie obrad.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.



Do pkt 6 porządku obrad:

Projekt niniejszej uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki (uchwała Rady Nadzorczej nr 2026/6/24/1 z dnia 24 czerwca 2026 r.), zgodnie z zasadą 4.7. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

**Uchwała nr [●]/[●]2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie
z dnia 21 lipca 2026 roku
w sprawie zmiany Statutu Spółki**

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („**Walne Zgromadzenie**” oraz „**Spółka**”), działając na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, postanawia zmienić Statut Spółki poprzez nadanie nowego brzmienia postanowieniom od § 1 do § 6 ust. 1 oraz od § 7 do § 32 Statutu Spółki, zgodnie z treścią stanowiącą **Załącznik** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, przy czym zmiany Statutu Spółki staną się skuteczne od chwili dokonania przez sąd rejestrowy wpisu tych zmian w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Załącznik:

Tekst jednolity Statutu Spółki w nowym brzmieniu uwzględniający uchwalone zmiany Statutu.



Projekt nowego tekstu jednolitego Statutu spółki Benefit Systems Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Spółka”), uwzględniającego zmiany zaproponowane do wprowadzenia uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21 lipca 2026 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki, wraz z wyliczeniem nowych i zmienionych postanowień.

Projektowane zmiany obejmują postanowienia od § 1 do § 6 ust. 1 oraz od § 7 do § 32 obowiązującego Statutu Spółki. W znowelizowanym brzmieniu stanowią one postanowienia od § 1 do § 6 ust. 1 oraz od § 7 do § 27 projektu nowego tekstu jednolitego Statutu Spółki.

„Statut spółki Benefit Systems Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

(„Statut”)

I. Postanowienia ogólne

§ 1.

Benefit Systems Spółka Akcyjna („**Spółka**”) powstała w wyniku przekształcenia spółki Benefit Systems sp. z o.o., zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000254017.

§ 2.

1. Spółka działa pod firmą „Benefit Systems Spółka Akcyjna”.
2. Spółka może używać w obrocie skrótu firmy „Benefit Systems S.A.” oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.

§ 3.

Siedzibą Spółki jest Warszawa.

§ 4.

1. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.
2. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.
3. Spółka może tworzyć oddziały, przedstawicielstwa i inne placówki w kraju i za granicą oraz uczestniczyć w innych spółkach i organizacjach gospodarczych, w tym jako współnik lub akcjonariusz.
4. Celem Spółki jest dążenie do osiągnięcia długofalowego sukcesu gospodarczego poprzez prowadzenie działalności gospodarczej w sposób, który wywiera istotny pozytywny wpływ na społeczeństwo i środowisko, rozumiane jako całość.

II. Przedmiot działalności

§ 5.

1. Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest:



- 1.1. Działalność obiektów sportowych (PKD 93.11.Z).
2. Przedmiot pozostałej działalności Spółki obejmuje:
 - 2.1. Pozostała działalność związana z dystrybucją treści (PKD 60.39.Z);
 - 2.2. Działalność spółek holdingowych (PKD 64.21.Z);
 - 2.3. Działalność biur głównych (PKD 70.10.A);
 - 2.4. Działalność central usług wspólnych (PKD 70.10.B);
 - 2.5. Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania (PKD 70.20.Z);
 - 2.6. Działalność klubów sportowych (PKD 93.12.Z);
 - 2.7. Działalność klubów fitness (PKD 93.13.Z);
 - 2.8. Działalność sportowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 93.19.Z);
 - 2.9. Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 93.29.B).
3. Ponadto przedmiot działalności Spółki obejmuje:
 - 3.1. Sprzedaż hurtowa urządzeń technologii informacyjnej i komunikacyjnej (PKD 46.50.Z);
 - 3.2. Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 46.64.Z);
 - 3.3. Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej (PKD 47.40.Z);
 - 3.4. Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów (PKD 47.78.Z);
 - 3.5. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.90.Z);
 - 3.6. Pozostała działalność usługowa w zakresie infrastruktury obliczeniowej, przetwarzania danych, zarządzania stronami internetowymi (hosting) i działalności powiązane (PKD 63.10.D);
 - 3.7. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63.92.Z);
 - 3.8. Działalność spółek pozyskujących finansowanie na rzecz innych podmiotów (PKD 64.22.Z);
 - 3.9. Pozostała finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 64.99.Z);
 - 3.10. Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z);



- 3.11. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);
 - 3.12. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.10.Z);
 - 3.13. Działalność agencji reklamowych (PKD 73.11.Z);
 - 3.14. Reklama poprzez środki masowego przekazu (PKD 73.12.Z);
 - 3.15. Badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z);
 - 3.16. Działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji (PKD 73.30.B);
 - 3.17. Pozostała dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim (PKD 77.40.B);
 - 3.18. Pośrednictwo w wynajmie i dzierżawie pozostałych dóbr materialnych oraz niefinansowych wartości niematerialnych i prawnych (PKD 77.52.Z);
 - 3.19. Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji oraz działalności z nią związane (PKD 79.90.Z);
 - 3.20. Działalność związana z administracyjną obsługą biura, włączając działalność wspomagającą (PKD 82.10.Z);
 - 3.21. Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z);
 - 3.22. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59.D);
 - 3.23. Działalność w zakresie fizjoterapii (PKD 86.95.Z);
 - 3.24. Działalność dietetyczna (PKD 86.99.B);
 - 3.25. Działalność w zakresie pozostałej opieki zdrowotnej (PKD 86.99.D).
4. Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki następuje bez wykupu akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia w tej sprawie zostanie powzięta większością 2/3 głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki.

III. Kapitał zakładowy

§ 6.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.301.042,00 zł i jest podzielony na 3.301.042 akcje zwykle na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł każda, w tym:
 - (a) 2.204.842 akcje serii A;
 - (b) 200.000 akcji serii B;
 - (c) 150.000 akcji serii C;



- (d) 120.000 akcji serii D;
 - (e) 74.700 akcji serii E;
 - (f) 184.000 akcji serii F;
 - (g) 87.500 akcji serii G;
 - (h) 280.000 akcji serii H.
2. Akcje na okaziciela serii A zostały wydane w zamian za udziały w spółce Benefit Systems Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, o której mowa w §1, w wyniku przekształcenia tej spółki zgodnie z Tytułem IV Działu III ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 ze zm.) i pokryte zostały majątkiem spółki przekształcanej.
 3. Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 37.500,00 zł (słownie: trzydzieści siedem tysięcy pięćset złotych) i dzieli się na 37.500 (słownie: trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda.
 4. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie prawa do objęcia akcji serii G posiadaczom Warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały Nr 4/03.02.2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 3 lutego 2021 roku. Uprawnionymi do objęcia akcji serii G będą posiadacze Warrantów subskrypcyjnych serii K1, K2, L, Ł, M oraz N wyemitowanych przez Spółkę.
 5. Prawo objęcia akcji serii G może być wykonane przez posiadaczy:
 - a) warrantów subskrypcyjnych serii K1 do dnia 31 grudnia 2025 roku;
 - b) warrantów subskrypcyjnych serii K2 do dnia 31 grudnia 2025 roku w przypadków spełnienia się kryteriów udziału określonych w §2 lit. a uchwały nr 4/03.02.2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 3 lutego 2021 roku lub do dnia 31 grudnia 2026 roku w przypadków spełnienia się kryteriów udziału określonych w §4 ust. 2 lit. b uchwały nr 4/03.02.2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 3 lutego 2021 roku;
 - c) warrantów subskrypcyjnych serii L do dnia 31 grudnia 2025 roku;
 - d) warrantów subskrypcyjnych serii Ł do dnia 31 grudnia 2025 roku;
 - e) warrantów subskrypcyjnych serii M do dnia 31 grudnia 2025 roku;
 - f) warrantów subskrypcyjnych serii N do dnia 31 grudnia 2026 roku.

§ 7.

1. Kapitał zakładowy może zostać podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub zwiększenia nominalnej wartości dotychczasowych akcji.
2. Zamiana akcji imiennych na okaziciela i odwrotnie na żądanie akcjonariusza jest niedopuszczalna.



§ 8.

Spółka może emitować dłużne papiery wartościowe, w tym obligacje zamienne na akcje.

§ 9.

Akcje mogą być umarżane za zgodą akcjonariusza (umorzenie dobrowolne).

IV. Gospodarka finansowa

§ 10.

1. Spółka prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami.
2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
3. Spółka tworzy wymagane przez przepisy prawa kapitały, a ponadto może tworzyć i znosić uchwałą Walnego Zgromadzenia kapitały rezerwowe i fundusze, których przeznaczenie i sposób wykorzystania określa uchwałą Walnego Zgromadzenia.

§ 11.

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym Spółki, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom.
2. Walne Zgromadzenie może wyłączyć całość albo część zysku od podziału i pozostawić go w Spółce z przeznaczeniem na istniejące albo utworzone w tym celu kapitały.
3. Dzień, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy określa uchwałą Walne Zgromadzenie. Dywidendę wypłaca się w dniu określonym w uchwale Walnego Zgromadzenia. Jeżeli uchwałą Walnego Zgromadzenia takiego dnia nie określa, dywidenda jest wypłacana w dniu określonym przez Radę Nadzorczą.
4. Zarząd może wypłacać akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej na koniec roku obrotowego dywidendy, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga spełnienia wymogów określonych w przepisach prawa.

V. Organy Spółki

§ 12.

Organami Spółki są:

1. Zarząd,
2. Rada Nadzorcza,
3. Walne Zgromadzenie.

A. ZARZĄD



§ 13.

1. Zarząd składa się z od 1 do 7 członków, powoływanych przez Radę Nadzorczą na wspólną czteroletnią kadencję. Zmiana w składzie osobowym Zarządu w trakcie rozpoczętej kadencji nie powoduje przerwania jej biegu.
2. Zarząd działa na podstawie regulaminu przyjętego przez siebie i zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą („**Regulamin Zarządu**”). Regulamin Zarządu określać może zakres kompetencji poszczególnych członków Zarządu w zakresie prowadzenia spraw Spółki, jak również katalog spraw wymagających uchwały Zarządu.
3. Rada Nadzorcza może wyznaczyć Prezesa Zarządu, a także jednego lub więcej Wiceprezesów.
4. W razie wyznaczenia Prezesa pracami Zarządu kieruje Prezes, a w jego zastępstwie – o ile został wyznaczony – wskazany przez niego Wiceprezes, z zastrzeżeniem odmiennych postanowień Statutu i Regulaminu Zarządu.
5. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu lub w jego zastępstwie wskazany przez niego Wiceprezes lub 2 członków Zarządu działających łącznie.
6. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów, przy czym w razie równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu (o ile został wyznaczony).
7. Zarząd może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podjęcie uchwały w tych trybach wymaga uprzedniego przedstawienia projektu uchwały wszystkim członkom Zarządu i wzięcia udziału w głosowaniu przez co najmniej połowę członków Zarządu.

§ 14.

1. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki, niezastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Przed dokonaniem czynności wskazanych w § 22 ust. 2 lit. e) – h) Statutu, Zarząd obowiązany jest uzyskać zgodę Rady Nadzorczej na ich dokonanie.
2. Członek Zarządu wykonuje swoje obowiązki w sposób, który uwzględnia cel Spółki i bierze pod uwagę między innymi następujące kwestie:
 - (a) prawdopodobne konsekwencje jakiegokolwiek decyzji Zarządu dla Spółki oraz jej akcjonariuszy, również w perspektywie długoterminowej,
 - (b) interesy pracowników oraz współpracowników Spółki, w tym dostawców,
 - (c) konieczność dbania o relacje biznesowe Spółki między innymi z dostawcami oraz klientami,
 - (d) wpływ działalności Spółki na społeczeństwo, w tym w szczególności na lokalne społeczności,
 - (e) wpływ działalności Spółki na środowisko,
 - (f) wpływ działalności Spółki na pozostałych interesariuszy Spółki, których nie wskazuje wprost ten ustęp,



- (g) budowanie i utrzymanie przez Spółkę reputacji podmiotu, który przestrzega wysokich standardów postępowania w biznesie

(„**Interesy Interesariuszy**”, a każdy z osobna jako „**Interes Interesariuszy**”).

3. Podczas wykonywania obowiązku określonego w ust. 2, członek Zarządu nie jest zobowiązany do przypisywania większej lub mniejszej wagi któremukolwiek z Interesów Interesariuszy lub ich grupy w stosunku do innych Interesów Interesariuszy lub ich grup.
4. Dążenie przez członka Zarządu do realizacji celu Spółki oraz wykonywanie zobowiązania określonego w ust. 2 jest działaniem w interesie Spółki.
5. Zarząd, kierując się interesem Spółki, określa strategię działania grupy kapitałowej Spółki (tj. Spółki i podmiotów, których wyniki finansowe są ujmovane w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych Spółki – „**Grupa Kapitałowa**”) („**Strategia**”). Strategia przed jej przyjęciem przez Zarząd jest przedkładana Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia. Zarząd odpowiada za wdrożenie i realizację Strategii, natomiast Rada Nadzorcza za weryfikację działań Zarządu i monitorowanie osiąganych wyników.
6. Do końca listopada danego roku Zarząd przygotowuje projekt budżetu działalności Spółki („**Budżet**”) oraz Grupy Kapitałowej („**Budżet Skonsolidowany**”) na kolejny rok obrotowy, obejmujące kierunki rozwoju oraz planowane przychody i koszty, w tym nakłady inwestycyjne, oraz przedkłada je Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia. Rada Nadzorcza, w terminie 2 tygodni od dnia otrzymania projektów, podejmuje uchwałę w sprawie ich zatwierdzenia. W przypadku odmowy zatwierdzenia Zarząd przedstawia skorygowaną wersję budżetu.

§ 15.

1. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnieni są:
 - (a) w przypadku Zarządu jednoosobowego – jedyny członek Zarządu samodzielnie,
 - (b) w przypadku Zarządu wieloosobowego – dwaj członkowie Zarządu działający łącznie bądź członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.
2. Do dokonywania określonych czynności lub czynności określonego rodzaju mogą być ustanawiani pełnomocnicy działający samodzielnie lub łącznie.

§ 16.

1. Pełnienie funkcji w Zarządzie stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka Zarządu.
2. Członek Zarządu nie powinien podejmować dodatkowej aktywności zawodowej, jeżeli mogłaby ona utrudniać rzetelne wykonywanie obowiązków w Spółce. Pełnienie przez członka Zarządu funkcji w organach spółek lub innych podmiotów spoza Grupy Kapitałowej, prowadzących działalność gospodarczą o charakterze zarobkowym, wymaga zgody Rady Nadzorczej.
3. Członek Zarządu nie może, bez uprzedniej zgody Rady Nadzorczej, zajmować się interesami konkurencyjnymi, w szczególności prowadzić działalności konkurencyjnej, świadczyć pracy lub usług na rzecz podmiotów konkurencyjnych, uczestniczyć w organach takich podmiotów, posiadać udziałów lub akcji w podmiotach konkurencyjnych ani posiadać więcej niż 5% udziałów lub akcji w innych podmiotach. Powyższe ograniczenia nie mają



zastosowania do zatrudnienia ani pełnienia funkcji w spółce zależnej od Spółki, przy czym pobieranie z tego tytułu wynagrodzenia wymaga uprzedniej zgody Rady Nadzorczej.

B. RADA NADZORCZA

§ 17.

1. Rada Nadzorcza składa się z od 5 do 7 członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.
2. Kandydatury na członków Rady Nadzorczej powinny być zgłaszane Spółce nie później niż na 3 dni przed planowanym dniem odbycia Walnego Zgromadzenia wraz z życiorysem kandydata oraz oświadczeniem kandydata o spełnieniu bądź niespełnieniu warunków określonych w ust. 4.
3. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na wspólną, pięcioletnią kadencję. Po upływie kadencji, która rozpoczęła bieg w dniu 29 czerwca 2023 r., członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na wspólną, czteroletnią kadencję.
4. Tak długo, jak Spółka jest jednostką zainteresowania publicznego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („**Ustawa o Biegłych Rewidentach**”), przynajmniej 2 członków Rady Nadzorczej powinno być członkami niezależnymi i spełniać kryteria niezależności określone w tej ustawie („**Niezależni Członkowie Rady Nadzorczej**”). Niespełnienie wymagania wskazanego w zdaniu 1 nie skutkuje utratą przez Radę Nadzorczą statusu organu Spółki ani nie stanowi przeszkody do podejmowania przez nią ważnych uchwał. Jeżeli Zarząd otrzyma oświadczenie Niezależnego Członka Rady Nadzorczej, że przestał on spełniać kryteria niezależności lub uzyska taką informację z innego źródła, w ciągu 2 tygodni od otrzymania oświadczenia lub powzięcia wiadomości, zwoła Walne Zgromadzenie w celu powołania nowego Niezależnego Członka Rady Nadzorczej.
5. W razie wygaśnięcia mandatu jednego lub większej liczby członków Rady Nadzorczej w trakcie danej kadencji, na skutek którego w skład Rady Nadzorczej wchodziłoby mniej niż 5 członków, pozostali członkowie tego organu mogą w drodze jednogłosego oświadczenia o kooptacji powołać nowego członka lub członków, którzy będą sprawować swoje funkcje do czasu dokonania wyboru członków Rady Nadzorczej przez Walne Zgromadzenie w miejsce dokooptowanych członków Rady Nadzorczej. Do powołania członka Rady Nadzorczej na podstawie niniejszego ustępu stosować się będą odpowiednio postanowienia ust. 4. W skład Rady Nadzorczej nie może wchodzić więcej niż 2 członków powołanych na powyższych zasadach.

§ 18.

1. Rada Nadzorcza wybiera bezwzględną większością głosów Przewodniczącego i Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Przewodniczący kieruje pracami Rady i zapewnia ich należyte organizowanie, w szczególności poprzez zwoływanie posiedzeń i przewodniczenie obradom.
2. W razie nieobecności lub przeszkody w wykonywaniu funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej jego prawa i obowiązki wykonuje Zastępca Przewodniczącego.
3. Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin, który szczegółowo określa organizację i sposób wykonywania czynności przez ten organ („**Regulamin Rady Nadzorczej**”).



4. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej danej kadencji zwołuje najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej w terminie 30 dni od dnia wyboru członków Rady Nadzorczej, z porządkiem obrad obejmującym ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej oraz wybór Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego.

§ 19.

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej lub – w razie jego nieobecności – Zastępca Przewodniczącego zwołuje posiedzenia Rady z własnej inicjatywy lub na żądanie Zarządu bądź członka Rady Nadzorczej. W razie złożenia takiego żądania, posiedzenie odbywa się zgodnie z zawnioskowanym porządkiem obrad i nie później niż w terminie 2 tygodni od dnia otrzymania żądania. W razie bezskutecznego upływu tego terminu, występujący z żądaniem upoważniony jest do samodzielnego zwołania posiedzenia. W takim przypadku, jeżeli występującym z żądaniem jest członek Rady Nadzorczej, prowadzi on tak zwołane posiedzenie.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje się za pomocą poczty elektronicznej co najmniej na 7 dni przed planowanym terminem posiedzenia. Zwołanie posiedzenia może też nastąpić listami poleconymi wysłanymi co najmniej na 14 dni przed planowanym terminem posiedzenia lub przesyłką kurierską doręczoną członkowi Rady Nadzorczej co najmniej na 7 dni przed planowanym terminem posiedzenia.
3. W sprawach nagłych Przewodniczący Rady Nadzorczej lub – w razie jego nieobecności – Zastępca Przewodniczącego może zwołać posiedzenie bez zachowania terminów, o których mowa w ust. 2, z zastrzeżeniem, że zawiadomienie o takim posiedzeniu powinno być dokonane nie później niż 24 godziny przed jego terminem.
4. W posiedzeniu Rady Nadzorczej mogą brać udział członkowie Zarządu oraz inne osoby zaproszone przez zwołującego posiedzenie.
5. Obrady Rady Nadzorczej są protokołowane. Protokół podpisuje co najmniej członek Rady Nadzorczej prowadzący posiedzenie. W protokołach należy wymienić: członków biorących udział w posiedzeniu, porządek obrad, treść podjętych uchwał, sposób przeprowadzenia i wynik głosowania oraz zdania odrębne wraz z ich ewentualnym umotywowaniem.
6. Kopia protokołu, niezwłocznie po jego sporządzeniu, przesyłana jest wszystkim członkom Rady Nadzorczej, którzy w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania mogą zgłosić, w formie pisemnej, uwagi lub zastrzeżenia do niego i zażądać dołączenia ich do protokołu. Zgłoszone uwagi lub zastrzeżenia dołączane są do księgi protokołów.

§ 20.

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, przy czym w razie równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwały podjęte w tym trybie są ważne tylko wtedy, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały oraz co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej wzięła udział w jej podejmowaniu. W przypadku podejmowania przez Radę Nadzorczą uchwał w tym trybie z głosowania sporządzany jest protokół podpisany przez osobę zarządzającą głosowaniem.

§ 21.

1. Tak długo, jak Spółka jest jednostką zainteresowania publicznego w rozumieniu przepisów Ustawy o Biegłych Rewidentach, Rada Nadzorcza powołuje komitet audytu, w skład którego



wchodzi co najmniej 3 członków, przy czym w zakresie wymogów dotyczących składu komitetu audytu stosuje się przepisy Ustawy o Biegłych Rewidentach.

2. Rada Nadzorcza może:
 - (a) powoływać również inne niż komitet audytu komitety – stałe lub doraźne – do pełnienia określonych czynności nadzorczych;
 - (b) delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.
3. Szczegółowe uprawnienia oraz zasady powoływania komitetów określa Regulamin Rady Nadzorczej, zaś szczegółowe zasady ich funkcjonowania określają regulaminy tych komitetów.

§ 22.

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. W celu wypełnienia spoczywających na niej obowiązków Rada Nadzorcza może żądać od Zarządu i pracowników Spółki przedstawienia sprawozdań i składania wyjaśnień oraz badać dokumenty Spółki.
2. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:
 - (a) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za każdy rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym,
 - (b) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty,
 - (c) sporządzanie oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników ocen, o których mowa w lit. a) i b), a także sprawozdania Rady Nadzorczej w rozumieniu art. 382 § 3 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych,
 - (d) sporządzanie sprawozdań o wynagrodzeniach w rozumieniu ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („**ustawa o ofercie**”),
 - (e) wyrażanie zgody na zawarcie istotnej transakcji w rozumieniu art. 90h ustawy o ofercie,
 - (f) wyrażanie zgody na dokonanie przez Spółkę czynności, której przedmiotem jest:
 - (i) nabycie lub zbycie akcji, udziałów lub ogółów praw i obowiązków w spółce prawa handlowego lub innych podobnych tytułów uczestnictwa,
 - (ii) zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania finansowego, zarówno w jednej, jak i w kilku powiązanych ze sobą transakcjach, przy czym w przypadku zobowiązań zaciąganych na czas nieoznaczony bierze się pod uwagę łączną wartość zobowiązań za 3 kolejne lata od dokonania czynności,
 - (iii) rozporządzenie składnikami aktywów trwałych w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („**aktywa trwałe**”), zarówno w jednej, jak i w kilku powiązanych ze sobą transakcjach,



- (iv) nabycie lub zbycie nieruchomości lub prawa użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w prawie użytkowania wieczystego,
- (v) oddanie przez Spółkę składników aktywów trwałych do korzystania innemu podmiotowi na okres dłuższy niż 3 miesiące, przy czym dla ustalenia wartości bierze się pod uwagę sumę świadczeń za okres 1 roku, jakie Spółka miałaby otrzymać od drugiej strony lub mogłaby otrzymać, gdyby transakcja była odpłatna,
- (vi) emisja przez Spółkę obligacji, innych niż obligacje zamienne i z prawem pierwszeństwa,
- (vii) udzielenie przez Spółkę gwarancji, poręczenia majątkowego lub przystąpienie do długu,

o wartości przekraczającej **3%** kapitałów własnych Spółki (na podstawie ostatnio opublikowanego rocznego sprawozdania finansowego Spółki),

- (g) wyrażanie zgody na wykonanie przez Spółkę prawa głosu na walnym zgromadzeniu lub na zgromadzeniu wspólników, bądź podczas głosowań w organach podmiotów prawa obcego, w sprawach dotyczących rozporządzenia mieniem o wartości przekraczającej lub zaciągnięcia zobowiązania finansowego na kwotę przekraczającą **3%** kapitałów własnych Spółki (na podstawie ostatnio opublikowanego rocznego sprawozdania finansowego Spółki),
- (h) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy darowizny lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 1.000.000 zł.

3. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy ponadto:

- (a) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu,
- (b) zawieszanie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu,
- (c) wyznaczenie Prezesa lub Wiceprezesa Zarządu,
- (d) zawieranie umów z członkami Zarządu,
- (e) ustalanie warunków sprawowania funkcji przez członków Zarządu, w tym ich wynagrodzeń, zarówno w Spółce jak i w pozostałych podmiotach z Grupy Kapitałowej,
- (f) wyrażanie zgody na zajmowanie się przez członków Zarządu interesami konkurencyjnymi lub na pełnienie funkcji w organach innych podmiotów spoza Grupy Kapitałowej,
- (g) delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swoich czynności oraz ustalanie ich wynagrodzeń,
- (h) zatwierdzanie Strategii,
- (i) zatwierdzanie Budżetu oraz Budżetu Skonsolidowanego,



- (j) opiniowanie zatwierdzanych przez Spółkę polityk wynagrodzeń w spółkach z Grupy Kapitałowej,
 - (k) opiniowanie projektów uchwał wnoszonych przez Zarząd na Walne Zgromadzenie,
 - (l) wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej oraz atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju,
 - (m) uchwalanie Regulaminu Rady Nadzorczej oraz jej komitetów,
 - (n) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
 - (o) udzielanie Zarządowi zgody na wypłacenie zaliczki na poczet przewidywanej na koniec roku obrotowego dywidendy,
 - (p) wyrażanie zgody na tworzenie i zamykanie przez Spółkę jej oddziałów,
 - (q) ustalanie tekstu jednolitego Statutu i wprowadzanie innych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Walnego Zgromadzenia.
4. Rada Nadzorcza ma prawo wybrać doradcę Rady Nadzorczej, przy czym Walne Zgromadzenie jest upoważnione do określenia maksymalnego łącznego kosztu wynagrodzenia wszystkich doradców Rady Nadzorczej, który Spółka może ponieść w trakcie roku obrotowego.

C. WALNE ZGROMADZENIE

§ 23.

1. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.
2. Zasady zwoływania Walnych Zgromadzeń określają bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa.
3. Sposób odbywania Walnych Zgromadzeń określa Regulamin Obrad Walnego Zgromadzenia uchwalany przez Walne Zgromadzenie.

§ 24.

1. Wnioski o charakterze porządkowym oraz wnioski o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być głosowane i uchwały w tym zakresie mogą być podjęte, mimo że nie były umieszczone w porządku obrad.
2. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub Statut przewidują surowsze warunki ich powzięcia.
3. Usunięcie spraw umieszczonych w porządku obrad Walnego Zgromadzenia na żądanie zgłoszone na podstawie art. 400 – 401 Kodeksu spółek handlowych przez uprawnionego akcjonariusza, wymaga zgody akcjonariusza, który zgłosił takie żądanie.



§ 25.

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, przy czym spośród osób uprawnionych do głosowania wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu (o ile został wyznaczony) albo osoba wskazana przez Zarząd.
2. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej biorą udział w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym wypowiedzenie się na temat spraw będących przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia oraz udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.
3. Sprawy wnoszone przez Zarząd na Walne Zgromadzenie powinny być uprzednio przedstawione Radzie Nadzorczej do zaopiniowania, z wyjątkiem spraw dotyczących członków Rady Nadzorczej.

§ 26.

1. Spółka zapewnia transmisję obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym.
2. Dopuszcza się udział w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, o ile w ogłoszeniu o danym Walnym Zgromadzeniu zostanie podana informacja o istnieniu takiej możliwości. Udział taki obejmuje w szczególności:
 - a) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze będą mogli wypowiadać się w toku obrad Walnego Zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad,
 - b) wykonywanie osobiście przez akcjonariusza lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku Walnego Zgromadzenia.
3. Szczegółowe zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej określa regulamin przyjmowany przez Radę Nadzorczą.

VI. Postanowienia końcowe

§ 27.

1. Ogłoszenia wymagane przez prawo lub Statut Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w miejscu wydzielonym na komunikację z akcjonariuszami, a także w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, jeżeli obowiązek takiej publikacji wynika z przepisów prawa.
2. W sprawach nieuregulowanych w Statucie mają zastosowanie obowiązujące przepisy prawa."



Do pkt 7 porządku obrad:

Projekt niniejszej uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki (uchwała Rady Nadzorczej nr 2026/6/24/2 z dnia 24 czerwca 2026 r.), zgodnie z zasadą 4.7. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

**Uchwała nr [●]/[●]
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie**

z dnia 21 lipca 2026 roku

**w sprawie zmiany uchwały nr 23/10.06.2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Benefit Systems S.A. z dnia 10 czerwca 2026 r. w sprawie utworzenia Programu
Motywacyjnego na lata 2026–2028**

W związku z uchwałą nr 23/10.06.2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z dnia 10 czerwca 2026 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego na lata 2026–2028 („**Uchwała Programowa**”), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Zmienia się § 5 ust. 1 Uchwały Programowej poprzez nadanie mu następującego brzmienia:
„Ustala się, że prawo do objęcia Akcji z Warrantów może być wykonane wyłącznie w okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 lipca:
 - a) w przypadku Warrantów serii O i P – w roku 2030;
 - b) w przypadku Warrantów serii R i S – w roku 2031;
 - c) w przypadku Warrantów serii T i U – w roku 2032.”
2. Zmienia się § 5 ust. 4 Uchwały Programowej poprzez nadanie mu następującego brzmienia:
„Akcje objęte przez Osobę Uprawnioną w wykonaniu praw z Warrantów podlegają zakazowi zbywania (*lock-up*) w okresie 12 (dwunastu) miesięcy od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za właściwy rok obrotowy („**Okres Lock-up**”), tj.:
 - a) dla Akcji objętych w wykonaniu Warrantów serii O i P – za rok obrotowy 2028,
 - b) dla Akcji objętych w wykonaniu Warrantów serii R i S – za rok obrotowy 2029,
 - c) dla Akcji objętych w wykonaniu Warrantów serii T i U – za rok obrotowy 2030.W Okresie Lock-up Osoba Uprawniona nie może zbyć, obciążyć ani w inny sposób rozporządzić danymi Akcjami, z zastrzeżeniem przeniesienia Akcji w drodze dziedziczenia.”
3. Ustala się tekst jednolity Uchwały Programowej uwzględniający zmianę wprowadzoną niniejszą uchwałą, w brzmieniu stanowiącym **Załącznik** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Pozostałe postanowienia Uchwały Programowej pozostają bez zmian.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Załącznik:

Tekst jednolity Uchwały nr 23/10.06.2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z dnia 10 czerwca 2026 roku w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028



/Tekst jednolity/

Uchwały nr 23/10.06.2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z dnia 10 czerwca 2026 roku w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028, zmienionej uchwałą nr [●]/[●] Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z dnia 21 lipca 2026 roku

Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka**“):

- 1) mając na względzie potrzebę:
 - (i) zapewnienia należytej motywacji osobom kluczowym dla grupy kapitałowej Spółki („**Grupa Kapitałowa**” lub „**Grupa**”) – tj. członkom zarządu Spółki („**Zarząd**”) oraz członkom wyższego i średniego kierownictwa Grupy,
 - (ii) ukształtowania poziomu wynagrodzenia tych osób w sposób wspierający realizację długoterminowych celów biznesowych Spółki oraz wzrost jej wartości,
- 2) uwzględniając korzyści płynące ze ściślejszego powiązania interesów osób kluczowych dla Grupy z interesem Spółki i jej akcjonariuszy poprzez wspieranie ich uczestnictwa w akcjonariacie Spółki,

postanawia, co następuje:

§ 1.

Utworzenie Programu

1. Tworzy się w Spółce program motywacyjny na lata 2026-2028 („**Program Motywacyjny**” lub „**Program**”) dla osób kluczowych w Grupie Kapitałowej, w tym wchodzących w skład Zarządu.
2. Walne Zgromadzenie powierza radzie nadzorczej Spółki („**Rada Nadzorcza**”) przyjęcie regulaminu Programu, określającego szczegółowe zasady jego realizacji, w granicach wyznaczonych niniejszą uchwałą („**Regulamin**”).
3. Regulamin zostanie przyjęty w terminie 1 miesiąca od daty niniejszej uchwały.

§ 2.

Zasady Programu

1. Program polegać będzie na emisji przez Spółkę nie więcej niż **75.000** imiennych warrantów subskrypcyjnych („**Warranty**”), o których mowa w art. 453 § 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych.
2. Każdy z Warrantów uprawniał będzie do objęcia 1 akcji Spółki serii I („**Akcja**”).
3. Warranty emitowane będą w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru akcjonariuszy Spółki.
4. Warranty emitowane będą w seriach, maksymalnie po **12.500** każda, przy czym:
 - a) w 2026 roku emitowane będą Warranty serii O i P (I transza);
 - b) w 2027 roku emitowane będą Warranty serii R i S (II transza);



- c) w 2028 roku emitowane będą Warranty serii T i U (III transza);
5. Warranty emitowane będą w trzech transzach w latach 2026–2028, przy czym możliwość objęcia Akcji uzależniona będzie od osiągnięcia określonych w niniejszej uchwale wyników finansowych w następujących trzech okresach wynikowych („**Okresy Wynikowe**”):
- Okres Wynikowy I: 1 stycznia 2026 r. – 31 grudnia 2028 r.
- Okres Wynikowy II: 1 stycznia 2027 r. – 31 grudnia 2029 r.
- Okres Wynikowy III: 1 stycznia 2028 r. – 31 grudnia 2030 r.
6. Dla potrzeb realizacji praw z Warrantów:
- a) „**EBITpS**” oznacza sumę Skonsolidowanych Znormalizowanych Zysków z Działalności Operacyjnej na Akcję osiągniętych w trzech kolejnych latach danego Okresu Wynikowego;
- b) „**PBTpS**” oznacza sumę Skonsolidowanych Znormalizowanych Zysków przed Opodatkowaniem na Akcję osiągniętych w trzech kolejnych latach danego Okresu Wynikowego;
- c) „**Skonsolidowany Znormalizowany Zysk z Działalności Operacyjnej na Akcję**” oznacza iloraz:
- (i) skonsolidowanego zysku z działalności operacyjnej, wykazanego w zaudytowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki, skorygowanego o wpływ: zdarzeń o charakterze jednorazowym, niepowtarzalnym lub nieoperacyjnym, rozumianych jako zdarzenia o charakterze niegotówkowym (*non-cash events*) lub związane z transakcjami M&A, zmian zasad rachunkowości w okresie pomiaru wyników, kosztów Programu, efektu hiperinflacji wynikającego ze stosowania MSR 29, amortyzacji lub rozliczenia aktywów niematerialnych (relacji z klientami) powstałych w procesie alokacji ceny nabycia (*Purchase Price Allocation*) w związku z nabyciem 100% akcji w kapitale zakładowym tureckiej spółki Mars Spor Kulübü ve Tesisleri İşletmeciliği A.Ş. oraz zysków lub strat z tytułu niezrealizowanych różnic kursowych;
- oraz
- (ii) średniej ważonej liczby akcji zwykłych Spółki wykazanej w zaudytowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki;
- d) „**Skonsolidowany Znormalizowany Zysk przed Opodatkowaniem na Akcję**” oznacza iloraz:
- (i) skonsolidowanego zysku przed opodatkowaniem, wykazanego w zaudytowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki, skorygowanego o wpływ: zdarzeń o charakterze jednorazowym, niepowtarzalnym lub nieoperacyjnym, rozumianych jako zdarzenia o charakterze niegotówkowym (*non-cash events*) lub związane z transakcjami M&A, zmian zasad rachunkowości w okresie pomiaru wyników, kosztów Programu, efektu hiperinflacji wynikającego ze stosowania MSR 29, amortyzacji lub rozliczenia aktywów niematerialnych (relacji z klientami) powstałych w procesie alokacji ceny nabycia (*Purchase Price Allocation*) w związku z nabyciem 100% akcji w kapitale zakładowym tureckiej spółki Mars



Spor Kulübü ve Tesisleri İşletmeciliği A.Ş. oraz zysków lub strat z tytułu niezrealizowanych różnic kursowych;

oraz

- (ii) średniej ważonej liczby akcji zwykłych Spółki wykazanej w zaudytowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki.

- 7. Upoważnia się Radę Nadzorczą do weryfikacji korekt skonsolidowanego zysku z działalności operacyjnej oraz skonsolidowanego zysku przed opodatkowaniem, zgodnie z ust. 6 lit c) pkt (i) oraz lit. d) pkt (i) powyżej, na potrzeby ustalenia realizacji celów wynikających z Programu, przy czym korekty takie mogą być dokonywane wyłącznie w celu uwzględnienia okoliczności wyraźnie wskazanych odpowiednio w ust. 6 lit. c) pkt (i) albo lit. d) pkt (i).

§ 3.

Osoby Uprawnione

- 1. Osobami uprawnionymi do objęcia Warrantów („**Osoby Uprawnione**”) będą osoby w łącznej liczbie nie większej niż 149 osób.
- 2. Warranty mogą zostać przyznane wyłącznie osobom kluczowym dla Grupy Kapitałowej, które – na dzień objęcia Warrantów – pozostają w stosunku pracy lub innym stosunku prawnym ze Spółką albo innym podmiotem z Grupy Kapitałowej, na podstawie którego faktycznie świadczą pracę lub usługi za wynagrodzeniem („**Stosunek Pracy**”).
- 3. Warranty nie mogą zostać przyznane osobie, w stosunku do której przed dniem objęcia Warrantów Stosunek Pracy został wypowiedziany, rozwiązany lub wygaś.
- 4. Lista Osób Uprawnionych wraz z liczbą przyznawanych im Warrantów danej serii:
 - a) w odniesieniu do członków Zarządu – ustalana jest przez Radę Nadzorczą,
 - b) w odniesieniu do pozostałych osób – ustalana jest przez Zarząd,z uwzględnieniem stanowisk, zakresu obowiązków oraz poziomu odpowiedzialności tych osób w ramach Grupy Kapitałowej.
- 5. Liczba Warrantów przyznanych danej Osobie Uprawnionej w ramach danej transzy jest jednakowa dla:
 - a) Warrantów serii O i P;
 - b) Warrantów serii R i S;
 - c) Warrantów serii T i U.
- 6. Warranty będą przyznawane i oferowane do objęcia nieodpłatnie w terminie:
 - a) 2 miesiące od daty wpisu do rejestru zmian Statutu Spółki w zakresie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki celem przyznania praw do objęcia Akcji przez posiadaczy Warrantów – w odniesieniu do Warrantów serii O i P;
 - b) do końca marca 2027 r. – w odniesieniu do Warrantów serii R i S;
 - c) do końca marca 2028 r. – w odniesieniu do Warrantów serii T i U.
- 7. Ustala się, że:
 - a) na członków Zarządu nie może przypadać więcej niż 50% Warrantów danej serii;



- b) żadnej z Osób Uprawnionych nie może zostać przyznane więcej niż 10% Warrantów danej serii, przy czym Warranty danej serii nieprzyznane członkom Zarządu, decyzją Zarządu, mogą zostać przyznane pozostałym kluczowym osobom w Grupie Kapitałowej.
8. Warranty mogą zostać objęte przez Osobę Uprawnioną w terminie 2 tygodni od ich zaoferowania do objęcia.

§ 4.

Realizacja praw z Warrantów

1. Warranty:
- a) serii O, R i T uprawniać będą do objęcia Akcji z uwagi na realizację celu dotyczącego wartości EBITpS;
- b) serii P, S i U uprawniać będą do objęcia Akcji z uwagi na realizację celu dotyczącego wartości PBTpS.

Transza I (2026 r.)

2. Warranty serii O uprawniać będą do objęcia Akcji w razie osiągnięcia wartości EBITpS za pełen Okres Wynikowy I w wysokości co najmniej **1 263,42 zł**, przy czym, jeżeli EBITpS wyniesie co najmniej **1 137,08 zł**, lecz mniej niż 1 263,42 zł, wówczas możliwe będzie wykonanie praw z 50% przyznanych danej Osobie Uprawnionej Warrantów serii O, a wielkość ta będzie wzrastać proporcjonalnie do poziomu osiągniętej wartości EBITpS według następującego wzoru, z zaokrągleniem do całkowitej liczby Warrantów:

$$X = 50 + 50 \times (\text{EBITpS} - 1\ 137,08) / 126,34$$

gdzie: „X” oznacza wartość procentową Warrantów serii O objętych przez daną Osobę Uprawnioną, z których możliwe będzie wykonanie praw do objęcia Akcji, przy czym wartość X nie może przekroczyć 100%.

3. Warranty serii P uprawniać będą do objęcia Akcji w razie osiągnięcia wartości PBTpS za pełen Okres Wynikowy I w wysokości co najmniej **1 138,68 zł**, przy czym, jeżeli PBTpS wyniesie co najmniej **1 024,81 zł**, lecz mniej niż 1 138,68 zł, wówczas możliwe będzie wykonanie praw z 50% przyznanych danej Osobie Uprawnionej Warrantów serii P, a wielkość ta będzie wzrastać proporcjonalnie do poziomu osiągniętej wartości PBTpS według następującego wzoru, z zaokrągleniem do całkowitej liczby Warrantów:

$$Y = 50 + 50 \times (\text{PBTpS} - 1\ 024,81) / 113,87$$

gdzie: „Y” oznacza wartość procentową Warrantów serii P objętych przez daną Osobę Uprawnioną, z których możliwe będzie wykonanie praw do objęcia Akcji, przy czym wartość Y nie może przekroczyć 100%.

Transza II (2027 r.)

4. Warranty serii R uprawniać będą do objęcia Akcji w razie osiągnięcia wartości EBITpS za pełen Okres Wynikowy II w wysokości co najmniej **1 465,56 zł**, przy czym, jeżeli EBITpS wyniesie co najmniej **1 319,01 zł**, lecz mniej niż 1 465,56 zł, wówczas możliwe będzie wykonanie praw z 50% przyznanych danej Osobie Uprawnionej Warrantów serii R, a wielkość ta będzie wzrastać proporcjonalnie do poziomu osiągniętej wartości EBITpS według następującego wzoru, z zaokrągleniem do całkowitej liczby Warrantów:



$$X = 50 + 50 \times (\text{EBITpS} - 1\,319,01) / 146,56$$

gdzie: „X” oznacza wartość procentową Warrantów serii R objętych przez daną Osobę Uprawnioną, z których możliwe będzie wykonanie praw do objęcia Akcji, przy czym wartość X nie może przekroczyć 100%.

5. Warranty serii S uprawniać będą do objęcia Akcji w razie osiągnięcia wartości PBTpS za pełen Okres Wynikowy II w wysokości co najmniej **1 343,65 zł**, przy czym, jeżeli PBTpS wyniesie co najmniej **1 209,28 zł**, lecz mniej niż 1 343,65 zł, wówczas możliwe będzie wykonanie praw z 50% przyznanych danej Osobie Uprawnionej Warrantów serii S, a wielkość ta będzie wzrastać proporcjonalnie do poziomu osiągniętej wartości PBTpS według następującego wzoru, z zaokrągleniem do całkowitej liczby Warrantów:

$$Y = 50 + 50 \times (\text{PBTpS} - 1\,209,28) / 134,36$$

gdzie: „Y” oznacza wartość procentową Warrantów serii S objętych przez daną Osobę Uprawnioną, z których możliwe będzie wykonanie praw do objęcia Akcji, przy czym wartość Y nie może przekroczyć 100%.

Transza III (2028 r.)

6. Warranty serii T uprawniać będą do objęcia Akcji w razie osiągnięcia wartości EBITpS za pełen Okres Wynikowy III w wysokości co najmniej **1 700,06 zł**, przy czym, jeżeli EBITpS wyniesie co najmniej **1 530,05 zł**, lecz mniej niż 1 700,06 zł, wówczas możliwe będzie wykonanie praw z 50% przyznanych danej Osobie Uprawnionej Warrantów serii T, a wielkość ta będzie wzrastać proporcjonalnie do poziomu osiągniętej wartości EBITpS według następującego wzoru, z zaokrągleniem do całkowitej liczby Warrantów:

$$X = 50 + 50 \times (\text{EBITpS} - 1\,530,05) / 170,01$$

gdzie: „X” oznacza wartość procentową Warrantów serii T objętych przez daną Osobę Uprawnioną, z których możliwe będzie wykonanie praw do objęcia Akcji, przy czym wartość X nie może przekroczyć 100%.

7. Warranty serii U uprawniać będą do objęcia Akcji w razie osiągnięcia wartości PBTpS za pełen Okres Wynikowy III w wysokości co najmniej **1 585,50 zł**, przy czym, jeżeli PBTpS wyniesie co najmniej **1 426,95 zł**, lecz mniej niż 1 585,50 zł, wówczas możliwe będzie wykonanie praw z 50% przyznanych danej Osobie Uprawnionej Warrantów serii U, a wielkość ta będzie wzrastać proporcjonalnie do poziomu osiągniętej wartości PBTpS według następującego wzoru, z zaokrągleniem do całkowitej liczby Warrantów:

$$Y = 50 + 50 \times (\text{PBTpS} - 1\,426,95) / 158,55$$

gdzie: „Y” oznacza wartość procentową Warrantów serii U objętych przez daną Osobę Uprawnioną, z których możliwe będzie wykonanie praw do objęcia Akcji, przy czym wartość Y nie może przekroczyć 100%.

§ 5.

Objęcie Akcji i Cena Emisyjna

1. Ustala się, że prawo do objęcia Akcji z Warrantów może być wykonane wyłącznie w okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 lipca:
 - a) w przypadku Warrantów serii O i P – w roku 2030;
 - b) w przypadku Warrantów serii R i S – w roku 2031;



- c) w przypadku Warrantów serii T i U – w roku 2032.
2. Po bezskutecznym upływie terminu wykonania prawa do objęcia Akcji z danego Warrantu, Warrant wygasa w całości.
3. Cena emisyjna obejmowania Akcji w wykonaniu praw z Warrantów („**Cena Emisyjna**”) stanowić będzie średnią arytmetyczną cen zamknięcia akcji Spółki na rynku podstawowym GPW z okresu **2 miesięcy** poprzedzających dzień przypadający na 2 dni robocze przed dniem podjęcia niniejszej uchwały, tj. **4.120,05 zł**, pomniejszoną o łączną kwotę dywidend wypłaconych przez Spółkę od dnia podjęcia niniejszej uchwały do dnia objęcia Akcji, w przeliczeniu na jedną akcję Spółki.
4. Akcje objęte przez Osobę Uprawnioną w wykonaniu praw z Warrantów podlegają zakazowi zbywania (*lock-up*) w okresie 12 (dwunastu) miesięcy od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za właściwy rok obrotowy („**Okres Lock-up**”), tj.:
- a) w stosunku do Akcji objętych w wykonaniu Warrantów serii O i P – za rok obrotowy 2028,
- b) w stosunku do Akcji objętych w wykonaniu Warrantów serii R i S – za rok obrotowy 2029,
- c) w stosunku do Akcji objętych w wykonaniu Warrantów serii T i U – za rok obrotowy 2030.

W Okresie Lock-up Osoba Uprawniona nie może zbyć, obciążyć ani w inny sposób rozporządzić danymi Akcjami, z zastrzeżeniem przeniesienia Akcji w drodze dziedziczenia.

§ 6. Zakończenie Stosunku Pracy

1. Dla potrzeb Programu:
- a) „**Bad Leaver**” oznacza Osobę Uprawnioną, której Stosunek Pracy ustał lub został rozwiązany ze względu na:
- (i) ciężkie naruszenie obowiązków wynikających ze Stosunku Pracy;
 - (ii) umyślne działanie na szkodę Spółki lub innego podmiotu z Grupy Kapitałowej;
 - (iii) zaistnienie okoliczności uzasadniających rozwiązanie Stosunku Pracy bez wypowiedzenia z winy Osoby Uprawnionej;
 - (iv) umyślne naruszenie zakazu konkurencji;
 - (v) umyślne naruszenie obowiązków poufności lub tajemnicy przedsiębiorstwa;
- b) „**Good Leaver**” oznacza Osobę Uprawnioną, której Stosunek Pracy ustał lub został rozwiązany z przyczyn innych niż stanowiące przypadki Bad Leaver wyraźnie wskazane w ust. 1 lit. a) powyżej, w szczególności wskutek:
- (i) śmierci;
 - (ii) trwałej niezdolności do pracy;
 - (iii) przejścia na emeryturę;
 - (iv) rozwiązania Stosunku Pracy z przyczyn nie dotyczących Osoby Uprawnionej;



- (v) reorganizacji w ramach Grupy Kapitałowej;
 - (vi) rezygnacji złożonej przez Osobę Uprawnioną.
2. W przypadku zakończenia Stosunku Pracy Osoby Uprawnionej przed dniem wykonania praw z Warrantów:
- a) w przypadku zdarzenia kwalifikowanego jako Good Leaver wskutek rezygnacji złożonej przez Osobę Uprawnioną, Osoba Uprawniona zachowuje prawo do objęcia Akcji wyłącznie z takiej liczby posiadanych Warrantów, która odpowiada proporcji liczby pełnych lat kalendarzowych zakończonych w ramach danego trzyletniego Okresu Wynikowego przed dniem zakończenia Stosunku Pracy do trzech lat tego Okresu Wynikowego, tj.:
 - (i) 2026–2028 – dla Warrantów serii O i P;
 - (ii) 2027–2029 – dla Warrantów serii R i S;
 - (iii) 2028–2030 – dla Warrantów serii T i U;natomiast prawo do objęcia Akcji z pozostałych Warrantów wygasa w całości;
 - b) w przypadku każdego innego zdarzenia kwalifikowanego jako Good Leaver, Osoba Uprawniona zachowuje prawo do objęcia Akcji z posiadanych Warrantów w liczbie ustalonej proporcjonalnie do okresu pozostawania w Stosunku Pracy w ramach danego Okresu Wynikowego, tj.:
 - (i) 2026–2028 – dla Warrantów serii O i P;
 - (ii) 2027–2029 – dla Warrantów serii R i S;
 - (iii) 2028–2030 – dla Warrantów serii T i U;natomiast prawo do objęcia Akcji z pozostałych Warrantów wygasa w całości;
 - c) w przypadku zdarzenia kwalifikowanego jako Bad Leaver, Osoba Uprawniona traci w całości prawo do objęcia Akcji ze wszystkich posiadanych Warrantów.
3. Dla celów Programu:
- a) zmiana funkcji, zakresu odpowiedzialności, awans albo przesunięcie Osoby Uprawnionej w ramach Grupy Kapitałowej nie stanowią same przez się podstawy utraty praw z posiadanych Warrantów;
 - b) zmiana podstawy prawnej świadczenia pracy lub usług przez Osobę Uprawnioną, w tym zmiana jednego Stosunku Pracy na inny Stosunek Pracy z tym samym lub innym podmiotem z Grupy Kapitałowej, nie stanowi zakończenia Stosunku Pracy;
 - c) zakończenie Stosunku Pracy następuje wyłącznie w przypadku definitywnego zakończenia wszystkich stosunków prawnych stanowiących Stosunek Pracy, łączących Osobę Uprawnioną ze Spółką lub innymi podmiotami z Grupy Kapitałowej.

§ 7. Wejście w życie

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.



Do pkt 8 porządku obrad:

Projekt niniejszej uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki (uchwała Rady Nadzorczej nr 2026/6/24/3 z dnia 24 czerwca 2026 r.), zgodnie z zasadą 4.7. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

**Uchwała nr [●]/[●] 2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Warszawie**

z dnia 21 lipca 2026 roku

w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych oraz akcji serii I, a także zmiany Statutu Spółki

Na podstawie art. 430, art. 448–453 oraz art. 433 § 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („**KSH**”), w związku z uchwałą nr 23/10.06.2026 z dnia 10 czerwca 2026 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka**”) w sprawie ustanowienia w Spółce programu motywacyjnego na lata 2026-2028 („**Program Motywacyjny**” lub „**Program**”) („**Uchwała Programowa**”),

uchwała się, co następuje:

I. Emisja warrantów subskrypcyjnych w celu przyznania praw do objęcia akcji serii I

§ 1.

1. Pod warunkiem zarejestrowania zmian § 6 Statutu Spółki w brzmieniu określonym w § 9 niniejszej uchwały, uchwała się emisję:
 - a) nie więcej niż 12.500 warrantów subskrypcyjnych serii O,
 - b) nie więcej niż 12.500 warrantów subskrypcyjnych serii P,
 - c) nie więcej niż 12.500 warrantów subskrypcyjnych serii R,
 - d) nie więcej niż 12.500 warrantów subskrypcyjnych serii S,
 - e) nie więcej niż 12.500 warrantów subskrypcyjnych serii T,
 - f) nie więcej niż 12.500 warrantów subskrypcyjnych serii U,imiennych z prawem do objęcia akcji serii I Spółki („**Akcje**”) z wyłączeniem prawa poboru akcjonariuszy Spółki („**Warranty**”).
2. Prawo objęcia Warrantów przysługuje osobom wchodzącym w skład Zarządu oraz wyższego i średniego kierownictwa grupy kapitałowej Spółki („**Grupa Kapitałowa**”) określonym w uchwałach rady nadzorczej („**Rada Nadzorcza**”) i zarządu Spółki („**Zarząd**”), zgodnie z Uchwałą Programową oraz regulaminem Programu („**Regulamin**”) (dalej łącznie: „**Osoby Uprawnione**”).



3. Każdy Warrant będzie uprawniał do objęcia 1 Akcji na warunkach ustalonych niniejszą uchwałą oraz Uchwałą Programową.
4. Warranty emitowane będą nieodpłatnie.
5. Warranty będą niezbywalne, podlegać jednak będą dziedziczeniu.
6. Prawa wynikające z Warrantów powstaną na skutek ich objęcia przez Osoby Uprawnione.
7. Objęcie Warrantów przez Osoby Uprawnione będzie możliwe w terminach wynikających z Uchwały Programowej.
8. Prawa z Warrantów, z których nie zostanie wykonane prawo do objęcia Akcji w terminach określonych zgodnie z Uchwałą Programową, wygasają w całości.
9. Warranty będą papierami wartościowymi zdematerializowanymi zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi w chwili ich objęcia.

§ 2.

Pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Warrantów w całości. Pozbawienie prawa poboru w stosunku do Warrantów jest w opinii akcjonariuszy ekonomicznie uzasadnione i leży w najlepszym interesie Spółki, jak również jej akcjonariuszy, co uzasadnia opinia Zarządu, stanowiąca **Załącznik** do niniejszej uchwały („**Opinia Zarządu**”).

II. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego oraz zmiana Statutu Spółki

§ 3.

W trybie określonym w art. 448 KSH podwyższa się warunkowo kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż **75.000 zł** w drodze emisji **75.000** akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej **1,00 zł** każda.

§ 4.

Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki jest przyznanie praw do objęcia Akcji posiadaczom Warrantów emitowanych w celu realizacji Programu Motywacyjnego zgodnie z § 1 - § 2 niniejszej uchwały w wykonaniu praw z tych Warrantów.

§ 5.

Pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji w całości. Pozbawienie prawa poboru w stosunku do Akcji jest w opinii akcjonariuszy ekonomicznie uzasadnione i leży w najlepszym interesie Spółki, jak również jej akcjonariuszy, co szczegółowo uzasadnia Opinia Zarządu.

§ 6.

1. Prawo objęcia Akcji przysługuje wyłącznie posiadaczom Warrantów w wykonaniu praw wynikających z tych Warrantów.
2. Akcje obejmowane będą wyłącznie za wkłady pieniężne.
3. Akcje obejmowane będą po cenie emisyjnej stanowiącej średnią arytmetyczną cen zamknięcia akcji Spółki na rynku podstawowym GPW z okresu **2 miesięcy** poprzedzających dzień przypadający na 2 dni robocze przed dniem podjęcia Uchwały Programowej, tj.



- 4.120,05 zł**, pomniejszoną o łączną kwotę dywidend wypłaconych przez Spółkę od dnia podjęcia Uchwały Programowej do dnia objęcia Akcji, w przeliczeniu na jedną akcję Spółki.
4. Akcje będą obejmowane przez posiadaczy Warrantów, tj.:
 - a) nie więcej niż 12.500 Akcji – dla posiadaczy Warrantów serii O;
 - b) nie więcej niż 12.500 Akcji – dla posiadaczy Warrantów serii P;
 - c) nie więcej niż 12.500 Akcji – dla posiadaczy Warrantów serii R;
 - d) nie więcej niż 12.500 Akcji – dla posiadaczy Warrantów serii S;
 - e) nie więcej niż 12.500 Akcji – dla posiadaczy Warrantów serii T;
 - f) nie więcej niż 12.500 Akcji – dla posiadaczy Warrantów serii U.
 5. Termin realizacji praw do objęcia Akcji przez posiadaczy Warrantów określa Uchwała Programowa. Po bezskutecznym upływie właściwego terminu prawo objęcia akcji serii I wygasa.
 6. Każdy Warrant uprawnia do objęcia 1 Akcji.
 7. Spółka sporządzi odpowiedni dokument zawierający informacje na temat liczby i charakteru papierów wartościowych oraz przesłanek i szczegółów oferty, w przypadku gdy w momencie oferowania akcji serii I osobom uprawnionym taki obowiązek będzie ciążył na Spółce, w szczególności zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE.

§ 7.

1. Akcje uczestniczyć będą w dywidendzie za dany rok obrotowy na następujących warunkach:
 - a) w przypadku, gdy akcje serii I zostaną wydane Osobie Uprawnionej w okresie od początku roku obrotowego do dnia dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 KSH włącznie, akcje te uczestniczą w zysku od pierwszego dnia roku obrotowego, poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym doszło do ich wydania;
 - b) w przypadku, gdy akcje serii I zostaną wydane Osobie Uprawnionej w okresie po dniu dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 KSH do końca roku obrotowego, akcje uczestniczą w zysku począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zostały wydane.
2. Wobec faktu, że Akcje zostaną zdematerializowane, to przez „wydanie akcji”, o którym mowa w ust. 1, rozumie się zapisanie Akcji na rachunku papierów wartościowych akcjonariusza.

§ 8.

1. Akcje będą podlegać dematerializacji w rozumieniu właściwych przepisów prawa, w szczególności przepisów ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności na potrzeby dematerializacji Akcji, w szczególności do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację w depozycie papierów wartościowych Akcji.



2. Postanawia się o ubieganiu o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
3. Upoważnia się Zarząd do:
 - a) dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z dopuszczeniem i wprowadzeniem Akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.;
 - b) dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych, w tym zawarcia stosownej umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A., w celu rejestracji Warrantów oraz Akcji na rachunkach prowadzonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A., a także do realizacji innych obowiązków wynikających z przepisów powszechnie obowiązującego prawa dotyczących przymusowej dematerializacji papierów wartościowych związanych z emisją Warrantów oraz Akcji.

§ 9.

Walne Zgromadzenie postanawia, że § 6 ust. 3 – 5 Statutu Spółki otrzymują nowe poniższe brzmienie:

3. *Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 112.500,00 zł i dzieli się na:*
 - a) *37.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł każda;*
 - b) *75.000 akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 1,00 zł każda.*
4. *Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest:*
 - a) *przyznanie prawa do objęcia akcji serii G posiadaczom warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr 4/03.02.2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 3 lutego 2021 r.*
 - b) *przyznanie prawa do objęcia akcji serii I posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały [] Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 21 lipca 2026 r.*
5. *Prawo objęcia akcji:*
 - a) *serii G w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa w ust. 4 lit. a), może być wykonane przez posiadaczy:*
 - (i) *warrantów subskrypcyjnych serii K2 do dnia 31 grudnia 2026 r. w przypadku spełnienia się kryteriów udziału określonych w § 4 ust. 2 lit. b uchwały nr 4/03.02.2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 3 lutego 2021 r.*
 - (ii) *warrantów subskrypcyjnych serii N do dnia 31 grudnia 2026 r.*
 - b) *serii I w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa w ust. 4 lit. b), może być wykonane przez posiadaczy:*
 - (i) *warrantów subskrypcyjnych serii O i P od dnia 1 stycznia 2030 r. do dnia 31 lipca 2030 r.*
 - (ii) *warrantów subskrypcyjnych serii R i S od dnia 1 stycznia 2031 r. do dnia 31 lipca 2031 r.*
 - (iii) *warrantów subskrypcyjnych serii T i U od dnia 1 stycznia 2032 r. do dnia 31 lipca 2032 r.*



§ 10.

1. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia, z zastrzeżeniem, że zmiana Statutu oraz warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego staną się skuteczne z chwilą wpisu tych zmian do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
2. Upoważnia się Radę Nadzorczą do sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w § 9 niniejszej uchwały.

Załącznik do uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie zwołanego na dzień 21 lipca 2026 roku w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych oraz akcji serii I, a także zmiany Statutu Spółki

OPINIA ZARZĄDU BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

z dnia ____ 2026 roku

uzasadniająca pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U oraz prawa poboru akcji serii I oraz proponowany sposób ustalenia ceny emisyjnej

Zarząd Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka**” oraz „**Zarząd**”), działając na podstawie art. 433 § 2 KSH, przedstawia niniejszą opinię w związku z projektem uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych oraz akcji serii I, a także zmiany Statutu Spółki („**Uchwała Emisyjna**”).

UZASADNIENIE

Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego następuje w celu przyznania prawa do objęcia akcji serii I Spółki („**Akcje serii I**”) posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii O, P, R, S, T i U („**Warranty**”). Warranty zostaną wyemitowane w celu realizacji programu motywacyjnego na lata 2026–2028 („**Program Motywacyjny**” lub „**Program**”) przyjętego przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („**Walne Zgromadzenie**”) uchwałą nr 23/10.06.2026 z dnia 10 czerwca 2026 r. w sprawie ustanowienia w Spółce programu motywacyjnego na lata 2026–2028 („**Uchwała Programowa**”).

Uchwała Programowa została przyjęta przez Walne Zgromadzenie z uwzględnieniem propozycji zgłoszonych przez akcjonariuszy Spółki, dotyczących w szczególności liczby warrantów subskrypcyjnych oraz celów wynikowych. Przyjęcie Uchwały Programowej stanowi wyraz woli akcjonariuszy co do wdrożenia Programu Motywacyjnego na warunkach określonych w tej uchwale. Uchwała Emisyjna ma charakter wykonawczy względem Uchwały Programowej i jest niezbędna dla realizacji Programu Motywacyjnego przyjętego przez Walne Zgromadzenie.



W konsekwencji Zarząd stoi na stanowisku, że emisja Warrantów, warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego oraz związane z tym wyłączenie prawa poboru pozostają zgodne zarówno z interesem Spółki, jak i interesem jej akcjonariuszy wyrażonym w Uchwale Programowej. W opinii Zarządu wyłączenie w całości prawa poboru wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w stosunku do wszystkich Warrantów oraz Akcji serii I jest zgodne z interesem Spółki i służy realizacji jej długoterminowych celów strategicznych.

Głównym celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie długoterminowych mechanizmów motywacyjnych dla kluczowych osób w grupie kapitałowej Spółki, wspierających realizację strategicznych celów biznesowych, wzrost efektywności działalności grupy kapitałowej Spółki oraz wzrost jej wartości. Przyjęte przez Walne Zgromadzenie rozwiązania zapewniają odpowiednią równowagę pomiędzy funkcją motywacyjną Programu a ochroną interesów akcjonariuszy poprzez ograniczenie potencjalnego rozwodnienia kapitałowego oraz powiązanie korzyści uczestników Programu z długoterminowym wzrostem wartości Spółki. Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Warrantów oraz Akcji serii I jest koniecznym elementem realizacji Programu Motywacyjnego. Jednocześnie nie prowadzi ono do nieuzasadnionego naruszenia praw akcjonariuszy, gdyż służy realizacji programu zaakceptowanego przez Walne Zgromadzenie.

Warranty będą emitowane nieodpłatnie, zgodnie z założeniami Programu Motywacyjnego przyjętego przez Walne Zgromadzenie. Zgodnie z Uchwałą Programową cena emisyjna jednej Akcji serii I obejmowanej w wykonaniu praw z Warrantów została określona jako średnia arytmetyczna cen zamknięcia akcji Spółki na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z okresu **2 miesięcy** poprzedzających dzień przypadający na 2 dni robocze przed dniem podjęcia Uchwały Programowej, tj. **4.120,05 zł**, pomniejszoną o łączną wartość dywidend wypłaconych przez Spółkę od dnia podjęcia Uchwały Programowej do dnia objęcia Akcji serii I, w przeliczeniu na jedną akcję Spółki.

Zdaniem Zarządu przyjęty w Uchwale Programowej sposób ustalenia ceny emisyjnej zapewnia powiązanie ceny objęcia Akcji serii I z rynkową wyceną akcji Spółki przy jednoczesnym zachowaniu motywacyjnego charakteru Programu Motywacyjnego. Pomniejszenie ceny emisyjnej o wartość dywidend wypłaconych po dniu podjęcia Uchwały Programowej ma na celu zachowanie ekonomicznej neutralności Programu względem polityki dywidendowej Spółki oraz utrzymanie porównywalności wartości ekonomicznej przyznawanych instrumentów. W ocenie Zarządu przyjęty mechanizm ustalania ceny emisyjnej zapewnia równowagę pomiędzy interesem uczestników Programu Motywacyjnego a interesem pozostałych akcjonariuszy Spółki.

Mając na uwadze powyższe okoliczności, Zarząd stoi na stanowisku, że wyłączenie prawa poboru Warrantów oraz Akcji serii I leży w interesie Spółki i jej akcjonariuszy, a przyjęcie Uchwały Emisyjnej jest niezbędne do realizacji Programu Motywacyjnego ustanowionego Uchwałą Programową. W związku z tym Zarząd rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie Uchwały Emisyjnej w brzmieniu odpowiadającym założeniom Programu Motywacyjnego przyjętego Uchwałą Programową.