

**Projekty uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS S.A. z siedzibą w Warszawie
dnia 17 czerwca 2026 roku**

**„Uchwała nr 1
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”) postanawia wybrać [...] na Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 2
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie wyboru Komisji Skrutacyjnej**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”) postanawia powołać w skład Komisji Skrutacyjnej następujące osoby:

- 1) [...],
- 2) [...].

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.”

**„Uchwała nr 3
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie przyjęcia porządku obrad
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”) postanawia przyjąć następujący porządek obrad:

- 1) Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- 2) Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- 3) Sporządzenie listy obecności i stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i jego zdolności do powzięcia uchwał,
- 4) Wybór Komisji Skrutacyjnej,
- 5) Przyjęcie porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- 6) Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok, w tym sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok,
- 7) Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok,
- 8) Rozpatrzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok, w tym sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok,
- 9) Rozpatrzenie sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok,
- 10) Rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za 2025 rok, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za 2025 rok i wniosku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie udzielenia członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2025 roku,
- 11) Rozpatrzenie sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025, w tym oceny biegłego rewidenta,
- 12) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok,
- 13) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok,
- 14) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok,
- 15) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok,
- 16) Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto Spółki za 2025 rok,
- 17) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia powołania członka Rady Nadzorczej Spółki,
- 18) Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2025 roku,
- 19) Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2025 roku,
- 20) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu,

menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na lata 2026-2028 oraz zatwierdzenia Regulaminu Programu Motywacyjnego V,

- 21) Podjęcie uchwały w sprawie emisji imiennych warrantów subskrypcyjnych serii F, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F,
- 22) Podjęcie uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii F z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji oraz w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego podwyższenie kapitału zakładowego w związku z objęciem akcji serii F,
- 23) Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki,
- 24) Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- 25) Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania wyboru biegłego rewidenta do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025 oraz zaopiniowania sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025,
- 26) Wolne wnioski,
- 27) Zamknięcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 4
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. a Statutu Spółki, zatwierdza sprawozdanie finansowe Spółki za 2025 rok, opublikowane dnia 23 kwietnia 2026 roku, które składa się ze:

1. sprawozdania z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę w wysokości 152 165 214,48 zł (słownie: sto pięćdziesiąt dwa miliony sto sześćdziesiąt pięć tysięcy dwieście czternaście złotych i czterdzieści osiem groszy),
2. sprawozdania z całkowitych dochodów wykazującego zysk netto w wysokości 21 418 301,28 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów czterysta osiemnaście tysięcy trzysta jeden złotych i dwadzieścia osiem groszy),
3. sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 219 478,72 zł (słownie: dwieście dziewiętnaście tysięcy czterysta siedemdziesiąt osiem złotych i siedemdziesiąt dwa grosze),
4. sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 22 783 862,66 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony siedemset osiemdziesiąt trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt dwa złote i sześćdziesiąt sześć groszy),
5. informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 5
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. a Statutu Spółki, zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok, opublikowane dnia 23 kwietnia 2026 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 6
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”), na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok, opublikowane dnia 23 kwietnia 2026 roku, które składa się ze:

1. skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę w wysokości 96 777 392,61 zł (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt dwa złote i sześćdziesiąt jeden groszy),
2. skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów zamykającego się zyskiem netto z działalności kontynuowanej w kwocie 9 009 094,52 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięć tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote i pięćdziesiąt dwa grosze),
3. skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 735 083,34 zł (słownie: jeden milion siedemset trzydzieści pięć tysięcy osiemdziesiąt trzy złote i trzydzieści cztery grosze),
4. skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 8 706,62 zł (słownie: osiem tysięcy siedemset sześć złotych i sześćdziesiąt dwa grosze),
5. informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 7
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, zatwierdza sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2025 rok, opublikowane dnia 23 kwietnia 2026 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 8
z dnia 23 maja 2024 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok 2025**

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”), na podstawie art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz w związku z § 10 ust. 1 lit. b Statutu Spółki, po rozpatrzeniu wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok 2025, przeznacza:

- 1) kwotę 6 204 435,48 zł (słownie: sześć milionów dwieście cztery tysiące czterysta trzydzieści pięć złotych i czterdzieści osiem groszy) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, wypłacaną akcjonariuszom proporcjonalnie do posiadanych przez nich akcji, to jest w wysokości 0,18 zł (słownie: osiemnaście groszy) na jedną akcję, przy uwzględnieniu zaliczki na poczet dywidendy za rok obrotowy 2025 w kwocie 0,12 zł (słownie: dwanaście groszy) na jedną akcję, łącznie 4 136 290,32 zł (słownie: cztery miliony sto trzydzieści sześć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt złotych i trzydzieści dwa grosze), wypłaconej przez Spółkę 15 grudnia 2025 roku na podstawie uchwały Zarządu z dnia 30 października 2025 roku; pozostająca do wypłaty dywidenda za rok obrotowy 2025 zostanie wypłacona akcjonariuszom w kwocie 2 068 145,16 zł (słownie: dwa miliony sześćdziesiąt osiem tysięcy sto czterdzieści pięć złotych i szesnaście groszy), to jest w kwocie 0,06 zł (słownie: sześć groszy) na każdą z 34 469 086 (słownie: trzydzieści cztery miliony czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemdziesiąt sześć) akcji Spółki
oraz
- 2) kwotę 15 213 865,80 zł (słownie: piętnaście milionów dwieście trzynaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt pięć złotych i osiemdziesiąt groszy) na kapitał rezerwy Spółki, o którym mowa w § 2 poniżej.

§ 2.

W związku z postanowieniami ust. 1 ust. 2 powyżej, na podstawie art. 396 § 4 i 5 k.s.h. oraz § 21 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki, tworzy się kapitał rezerwy w wysokości 15 213 865,80 zł (słownie: piętnaście milionów dwieście trzynaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt pięć złotych i osiemdziesiąt groszy) z przeznaczeniem na sfinansowanie przyszłych dywidend lub zaliczek na dywidendę za kolejne lata obrotowe. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podejmowania wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych zmierzających do realizacji ww. celu, tj. wypłaty zaliczki na poczet dywidendy za kolejne lata.

§ 3.

Listę akcjonariuszy uprawnionych do wypłaty dywidendy, o której mowa w § 1 pkt 1 powyżej, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ustala na dzień 22 czerwca 2026 roku („**Dzień dywidendy**”). Termin wypłaty dywidendy Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ustala na dzień 24

czerwca 2026 roku.

§ 4.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 9
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zatwierdzenia powołania członka Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie § 12 ust. 1 Statutu Spółki w związku z § 12 ust. 4 zd. drugie Statutu Spółki, zatwierdza niniejszym dokonane przez Radę Nadzorczą Spółki dnia 19 grudnia 2025 roku powołanie Pana Jerzego Motza do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 10
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki, Panu Wiesławowi J. Rozłuckiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 11
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Pierwszemu Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Pierwszemu Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki, Panu Jarosławowi Grzywińskiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 12
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Drugiemu Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Drugiemu Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki (uprzednio pełniącemu funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki), Panu Jarosławowi P. Dominiakowi, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 13
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Sekretarzowi Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Sekretarzowi Rady Nadzorczej Spółki, Panu Arturowi G. Czeszejko-Sochackiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 14
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela członkowi Rady Nadzorczej Spółki, Panu Rafałowi Mania, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 15
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela członkowi Rady Nadzorczej Spółki, Panu Jarosławowi P. Parczewskiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 16
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej Spółki
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela członkowi Rady Nadzorczej Spółki, Panu Jerzemu Motzowi, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 17
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium
z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Prezesowi Zarządu Spółki, Panu Michałowi Kornackiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 18
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium
z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Wiceprezesowi Zarządu Spółki, Panu Dariuszowi S. Lichaczowi, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 19
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium
z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Wiceprezesowi Zarządu Spółki, Panu Piotrowi E. Bielawskiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 20
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium
z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Wiceprezesowi Zarządu Spółki, Panu Wojciechowi M. Piwockiemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 21
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium
z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 lit. c Statutu Spółki, udziela Wiceprezesowi Zarządu Spółki, Panu Piotrowi A. Luberadzkemu, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w 2025 roku.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”

**„Uchwała nr 22
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie przyjęcia Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu, menedżerów,
pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na lata 2026-2028
oraz zatwierdzenia Regulaminu Programu Motywacyjnego V**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), mając na celu stworzenie w Spółce nowych mechanizmów motywujących dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej IMS do kreowania rozwiązań poprawiających wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IMS oraz silne związanie najlepszego personelu ze spółkami Grupy Kapitałowej IMS, wyraża zgodę na przyjęcie w Spółce programu motywacyjnego na lata 2026-2028 (dalej: „**Program Motywacyjny V**”).

§ 2

Program Motywacyjny V skierowany jest do członków Zarządu, menedżerów, pracowników oraz współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS i powinien prowadzić do realizacji ambitnych planów zwiększenia przychodów i zysków Grupy Kapitałowej IMS, a w efekcie do wzrostu wartości akcji IMS S.A.

§ 3

Program Motywacyjny V zostanie przeprowadzony w latach 2026-2028 i zakłada emisję nie więcej niż 2 500 000 (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy) bezpłatnych, imiennych warrantów subskrypcyjnych serii F, uprawniających ich posiadaczy do objęcia nie więcej niż 2 500 000 (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy) akcji serii F, pod warunkiem, że osoba wskazana przez Radę Nadzorczą, biorąca udział w Programie Motywacyjnym V, spełni kryteria określone w Regulaminie Programu Motywacyjnego V.

§ 4

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym zatwierdza Regulamin Programu Motywacyjnego V, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 5

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.”

Załącznik do Uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia IMS S.A. z dnia 17 czerwca 2026 roku – Regulamin Programu Motywacyjnego V

**Regulamin Programu Motywacyjnego V na lata 2026-2028
dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników
spółek Grupy Kapitałowej IMS**

**uchwalony przez Radę Nadzorczą IMS S.A. na podstawie
uchwały nr 5 z dnia 27 marca 2026 roku**

§ 1 Założenia i cel Programu Motywacyjnego V

1. Celem Programu Motywacyjnego V, skierowanego do członków Zarządu IMS S.A. oraz menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS jest stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągania ambitnych celów poprzez takie działania jak przejęcia wysoko rentownych podmiotów, generowanie wysokiej sprzedaży z bieżących produktów i usług oraz pozyskiwanie nowych klientów i nowych rynków, co w efekcie powinno w istotny sposób przełożyć się na kurs akcji IMS S.A. Stworzenie w Spółce istotnych bodźców dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej IMS do kreowania rozwiązań poprawiających wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IMS oraz silne związanie najlepszego personelu ze spółkami Grupy Kapitałowej IMS, prowadzić powinno do realizacji ambitnych planów zwiększenia przychodów i zysków Grupy Kapitałowej IMS, a w efekcie do wzrostu wartości akcji IMS S.A.
2. Program Motywacyjny V umożliwi osobom uczestniczącym w tym programie, pod warunkiem spełnienia kryteriów określonych w niniejszym Regulaminie, uzyskanie prawa do objęcia łącznie nie więcej niż 2.500.000 akcji nowej emisji Spółki.
3. W ramach wyżej wymienionej łącznej i maksymalnej liczby akcji nowej emisji Spółki zakłada się wydzielenie puli przeznaczonej dla członka Zarządu Spółki pełniącego funkcję Dyrektora Handlowego, odpowiedzialnego za sprzedaż usług reklamowych, która wyniesie nie więcej, niż 480.000 akcji nowej emisji Spółki.

§ 2 Definicje

W niniejszym Regulaminie wskazanym pojęciom przypisano następujące znaczenie:

1. **Spółka** – IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;
2. **Akcje** – 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela nowej emisji, wyemitowanych na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki;
3. **Revo** - Revo Dooh Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie;
4. **Pula Ogólna Akcji** – wszystkie Akcje;
5. **Pula Dyrektora Handlowego** – nie więcej niż 480.000 (czteryście osiemdziesiąt tysięcy) Akcji wydzielonych z Puli Ogólnej, przeznaczona, na zasadach określonych w Regulaminie V, dla członka Zarządu Spółki pełniącego funkcję Dyrektora Handlowego, przy czym za rok 2026 wyniesie nie więcej niż 140.000 Akcji, za rok 2027 nie więcej niż 160.000 Akcji, a za rok 2028 nie więcej niż 180.000 Akcji;

6. **Pula Rady Nadzorczej** - nie więcej niż 1.250.000 (jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy) Akcji wydzielonych z Puli Ogólnej, którą Rada Nadzorcza może rozdysponować na zasadach określonych w Regulaminie V;
7. **Grupa Kapitałowa IMS lub Grupa** – Spółka wraz z podmiotami, w stosunku do których Spółka jest podmiotem dominującym w rozumieniu obowiązujących Spółkę przepisów o rachunkowości;
8. **Program Motywacyjny V lub Program V** – program motywowania realizowany w latach 2026-2028, skierowany do wybranych członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy, zatrudnionych lub świadczących usługi w spółkach Grupy na podstawie Stosunku Służbowego;
9. **Regulamin Programu Motywacyjnego V lub Regulamin V** – niniejszy dokument, określający zasady realizacji Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028;
10. **Stosunek Służbowy** – świadczenie pracy lub usług na rzecz spółek Grupy na podstawie dowolnego stosunku prawnego (umowa o pracę, umowa zlecenie, kontrakt menedżerski, umowa o współpracy), w tym obejmującego sprawowanie funkcji w Zarządzie jednej lub kilku spółek Grupy;
11. **EBITDA Programu V** – wynik na działalności operacyjnej Grupy za dany rok obrotowy zaprezentowany w opublikowanym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za dany rok obrotowy, powiększony o: amortyzację oraz niepieniężny koszt Programu V wynikający z MSSF 2;
12. **Przychody Programu V** – przychody ze sprzedaży towarów i usług Grupy za dany rok obrotowy zaprezentowany w opublikowanym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za dany rok obrotowy;
13. **Lokalizacja Programu V** – pojedyncze urządzenie audio, wideo lub aromabox lub też aplikacja zainstalowana u klienta, za które pobierana jest opłata abonamentowa; jeżeli za urządzenie pobierana jest więcej niż jedna opłata abonamentowa, wówczas liczba lokalizacji odpowiada liczbie opłat abonamentowych. Liczba lokalizacji na koniec danego roku obrotowego wykazywana jest w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy.
14. **Budżet Programu V** – budżet sprzedaży usług reklamowych (w spółkach IMS S.A. z siedzibą w Warszawie i Revo), za który odpowiedzialny jest członek Zarządu Spółki pełniący funkcję Dyrektora Handlowego, przyjmowany corocznie na dany rok obrotowy przez Radę Nadzorczą,
15. **Prawo do Objęcia Akcji** – warunkowe uprawnienie do objęcia Akcji nowej emisji Spółki, uzależnione od spełnienia kryteriów określonych w niniejszym Regulaminie;
16. **Warrant Subskrypcyjny lub Warrant** – papier wartościowy imienny emitowany w formie niematerialnej, na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, w ramach Programu Motywacyjnego V, inkorporujący prawo do objęcia jednej Akcji, po cenie emisyjnej równej średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji IMS S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w okresie 01.09.2025-28.02.2026 z uwzględnieniem 80% dyskonta, tj. cenie emisyjnej wynoszącej 0,58 zł z jedną Akcją.
17. **Okres Nabycia** – każdy kolejny rok obrotowy w okresie 2026-2028;
18. **Osoby Uczestniczące** – członkowie Zarządu, menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy Kapitałowej IMS, określani w § 3 Regulaminu V;
19. **Osoba Uprawniona** – osoba określona w § 4 ust. 7 Regulaminu V;

20. **List Realizacyjny** – dokument, którego wzór stanowi załącznik nr 1 do Regulaminu V, zawierający informację Rady Nadzorczej o możliwości realizacji prawa do objęcia określonej liczby Warrantów w wyniku spełnienia określonych w Regulaminie V kryteriów przez wskazaną w nim Osobę Uprawnioną i zawierający ofertę objęcia Akcji w drodze realizacji praw z Warrantów;
21. **Formularz Objęcia Akcji** – dokument, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do Regulaminu V;
22. **Walne Zgromadzenie** – Walne Zgromadzenie Spółki;
23. **Rada Nadzorcza** – Rada Nadzorcza Spółki;
24. **Zarząd** – Zarząd Spółki.

§ 3 Osoby Uczestniczące w Programie V

Osobami Uczestniczącymi w Programie IV są:

1. wszyscy członkowie Zarządu, menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy, będący w Stosunku Służbowym na dzień zatwierdzenia Regulaminu V przez Walne Zgromadzenie Spółki,
2. wszyscy członkowie Zarządu, menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy, którzy rozpoczną Stosunek Służbowy w okresie od dnia zatwierdzenia Regulaminu V przez Walne Zgromadzenie Spółki, którzy spełnią kryteria opisane w § 4 Regulaminu V.

§ 4 Kryteria nabycia Prawa do Objęcia Akcji w danym Okresie Nabycia

1. Z zastrzeżeniem postanowień ust. 3 poniżej, kryterium ogólnym nabycia Prawa do Objęcia Akcji za dany Okres Nabycia dla wszystkich Osób Uczestniczących, jest pozostawanie w Stosunku Służbowym przez co najmniej trzy miesiące w danym Okresie Nabycia oraz osiągnięcie przez Grupę Kapitałową IMS co najmniej jednego z niżej wymienionych kryteriów w danym Okresie Nabycia:

Lata 2026 -2028, tj. oddzielnie rok 2026, oddzielnie 2027 i oddzielnie 2028

Kryterium oparte na Przychodach Programu V

- jeśli Przychody Programu V wyniosą co najmniej 75.000.000 zł, ale mniej niż 80.000.000 zł, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 60% Puli Ogólnej Akcji;

- jeśli Przychody Programu V wyniosą co najmniej 80.000.000 zł, ale mniej niż 85.000.000 zł, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 80% Puli Ogólnej Akcji;

- jeśli Przychody Programu V wyniosą co najmniej 85.000.000 zł, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 100% Puli Ogólnej Akcji;

Kryterium oparte na EBITDA Programu V

- jeśli EBITDA Programu V wyniesie co najmniej 22.000.000 zł, ale mniej niż 25.000.000 zł, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 60% Puli Ogólnej Akcji;

- jeśli EBITDA Programu V wyniesie co najmniej 25.000.000 zł, ale mniej niż 28.000.000 zł, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 80% Puli Ogólnej Akcji;

- jeśli EBITDA Programu V wyniesie co najmniej 28.000.000 zł, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 100% Puli Ogólnej Akcji;

Kryterium oparte na liczbie Lokalizacji Programu V

- jeśli liczba Lokalizacji Programu V wyniesie co najmniej 45.000, ale mniej niż 50.000, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 60% Puli Ogólnej Akcji;

- jeśli liczba Lokalizacji Programu V wyniesie co najmniej 50.000, ale mniej niż 55.000, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 80% Puli Ogólnej Akcji;

- jeśli liczba Lokalizacji Programu V wyniesie co najmniej 55.000, to Rada Nadzorcza może rozdysponować maksymalnie 100% Puli Ogólnej Akcji;

2. Dokonując rozdysponowania Akcjami zgodnie z postanowieniami ust. 1 powyżej Rada Nadzorcza nie może uszczuplić Puli Dyrektora Handlowego, chyba że znajdą przesłanki określone w ust. 4 poniżej.
3. Kryterium szczegółowym do nabycia Prawa do Objęcia Akcji za dany Okres Nabycia w ramach Puli Dyrektora Handlowego jest pozostawanie w Stosunku Służbowym przez dwanaście miesięcy w danym Okresie Nabycia (Rada Nadzorcza może jednak skrócić ten okres w wyjątkowych przypadkach) oraz osiągnięcie przez Spółkę i Revo łącznie co najmniej jednego z niżej wymienionych kryteriów w danym Okresie Nabycia:

Rok 2026

Kryterium oparte na Budżecie Programu V wynoszącym dla roku 2026 kwotę 22 007 312 zł

- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 90%, ale mniejszym niż 100%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 70.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;

- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 100%, ale mniejszym niż 105%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 100.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;

- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 105%, ale mniejszym niż 110%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 120.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;

- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 110%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 140.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;

Rok 2027

Kryterium oparte na Budżecie Programu V wynoszącym co najmniej przedział kwoty od 24.000.000,00 zł do 25.000.000,00 zł:

- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 90%, ale mniejszym niż 100%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 80.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;
- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 100%, ale mniejszym niż 105%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 120.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;
- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 105%, ale mniejszym niż 110%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 140.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;
- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 110%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 160.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;

Rok 2028

Kryterium oparte na Budżecie Programu V wynoszącym co najmniej przedział kwoty od 27.000.000,00 zł do 29.000.000,00 zł:

- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 90%, ale mniejszym niż 100%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 90.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;
- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 100%, ale mniejszym niż 105%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 140.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;
- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 105%, ale mniejszym niż 110%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 160.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego;
- jeśli Budżet Programu V zostanie zrealizowany w co najmniej 110%, to Rada Nadzorcza rozdysponuje 180.000 Akcji w ramach Puli Dyrektora Handlowego.

4. W przypadku, gdy z Puli Dyrektora Handlowego nie zostały przyznane wszystkie Akcje wchodzące w skład tej puli, a w którymkolwiek z Okresów Nabycia, który wystąpił przed zakończeniem Programu V zostanie spełnione kryterium ogólne nabycia Prawa do Objęcia Akcji na podstawie postanowień ust. 1 powyżej, wówczas Rada Nadzorcza rozdysponuje tę niewykorzystaną część Puli Dyrektora Handlowego zgodnie z postanowieniami ust. 1 powyżej (zostanie zastosowana ta sama proporcja alokacji).
5. Kryterium szczegółowym jest znaczący wpływ Osób Uczestniczących na działalność spółek Grupy, którego oceny dokonuje Rada Nadzorcza. W przypadku Osób Uczestniczących niebędących członkami Zarządu, ocena Rady Nadzorczej będzie poprzedzona pisemnym wnioskiem Zarządu zawierającym w szczególności uzasadnienie wyboru danej Osoby Uczestniczącej oraz proponowaną dla niej liczbę Warrantów za dany Okres Nabycia.

6. Rada Nadzorcza może odstąpić od kryterium ogólnego wymienionego w ust. 1 powyżej, pod warunkiem szczególnie istotnego wpływu Osoby lub Osób Uczestniczących na wyniki finansowe Grupy. W przypadku opisanym w zdaniu poprzedzającym, Rada Nadzorcza z Puli Rady Nadzorczej może rocznie rozdysponować nie więcej niż 750.000 Warrantów w danym Okresie Nabycia.
7. Rada Nadzorcza dokonuje, w drodze uchwały, wyboru Osoby Uprawnionej oraz określa liczbę Warrantów jej przypadających za dany Okres Nabycia.
8. Weryfikacja przez Radę Nadzorczą kryteriów określonych w § 4 ust. 1 – 3, a także wykorzystania Puli Dyrektora Handlowego zgodnie z postanowieniami ust. 4 powyżej, a także ustalenie listy Osób Uprawnionych za dany Okres Nabycia nastąpi w terminie do 20 maja roku następującego po danym Okresie Nabycia, przy czym w terminie do 10 kwietnia roku następującego po danym Okresie Nabycia Rada Nadzorcza poda szacunkową liczbę Warrantów przyznanych za dany Okres Nabycia. Zarząd zobowiązany jest złożyć wniosek wymieniony w § 4 ust. 5 w terminie do 20 marca roku następującego po danym Okresie Nabycia.
9. Osoba Uczestnicząca, która spełni kryteria określone w niniejszym Regulaminie V i zostanie wybrana przez Radę Nadzorczą, staje się Osobą Uprawnioną, do której skierowany zostanie List Realizacyjny.

§ 5 Emisja warrantów subskrypcyjnych

1. Prawo do Objęcia Akcji w ramach Programu Motywacyjnego V będzie realizowane w formie Warrantów Subskrypcyjnych wyemitowanych przez Spółkę.
2. Spółka wyemituje maksymalnie do 2.500.000 Warrantów Subskrypcyjnych.
3. Warranty emitowane będą w formie niematerialnej, jako papiery wartościowe imienne.
4. Jeden Warrant uprawnia do objęcia jednej Akcji nowej serii, po cenie emisyjnej równej średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji IMS S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w Warszawie w okresie 01.09.2025-28.02.2026 z uwzględnieniem 80% dyskonta, tj. cenie emisyjnej wynoszącej 0, 58 zł z jedną Akcją.
5. Warranty oferowane będą Osobom Uprawnionym w liczbie wskazanej przez Radę Nadzorczą na podstawie Regulaminu V.
6. Warranty obejmowane będą nieodpłatnie.
7. Warranty podlegają dziedziczeniu.
8. Warranty nie mogą być zbywane, z wyjątkiem nieodpłatnego zbycia ich na rzecz Spółki w celu ich umorzenia.

§ 6 Harmonogram realizacji Prawa do Objęcia Akcji

1. Weryfikacja kryteriów nabycia Prawa do Objęcia Akcji nastąpi zgodnie z § 4 Regulaminu V.
2. W terminie do 31 maja roku następującego po danym Okresie Nabycia:
 - a) Rada Nadzorcza, reprezentowana przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej, prześle – listem poleconym za potwierdzeniem odbioru lub przesyłką kurierską – Osobom Uprawnionym, które są członkami Zarządu List Realizacyjny oraz Formularz Objęcia Akcji (w dwóch egzemplarzach),

- b) Zarząd prześle – listem poleconym za potwierdzeniem odbioru lub przesyłką kurierską – Osobom Uprawnionym, które nie są członkami Zarządu List Realizacyjny oraz Formularz Objęcia Akcji (w dwóch egzemplarzach).

Osoba Uprawniona odpowiedzialna jest za przekazanie Spółce poprawnego adresu do korespondencji. List Realizacyjny oraz Formularz Objęcia Akcji (w dwóch egzemplarzach) mogą zostać odebrane osobiście przez Osobę Uprawnioną w siedzibie Spółki. Osoby Uprawnione potwierdzają objęcie przyznaných im Warrantów poprzez złożenie podpisu na oświadczeniu przygotowanym przez Spółkę.

3. Oferta objęcia Akcji przedstawiona w Liście Realizacyjnym jest nieodwołalna i ważna przez 2 miesiące od daty otrzymania przez Osobę Uprawnioną Listu Realizacyjnego, przy czym prawo do objęcia Akcji nowej emisji może być zrealizowane nie później niż do 31 lipca roku następującego po danym Okresie Nabycia.
4. Osoba Uprawniona może skorzystać z oferty objęcia Akcji przedstawionej w Liście Realizacyjnym w całym okresie jej ważności.
5. Warranty, z których wykonano prawo do objęcia Akcji wygasają z chwilą wykonania prawa w nich inkorporowanego, natomiast Warranty, z których nie wykonano prawa do objęcia Akcji, wygasają po upływie terminów określonych w § 6 ust. 3.
6. Osoba Uprawniona, w stosunku do której – po objęciu Warrantów, a przed złożeniem oświadczenia na Formularzu Objęcia Akcji – wydane zostanie prawomocne orzeczenie sądu, stwierdzające jej działanie na szkodę którejkolwiek ze spółek Grupy, jest zobowiązana do nieodpłatnego zbycia Warrantów Spółce w celu umorzenia i traci prawo do objęcia Akcji.
7. Objęcie Akcji nastąpi po przedstawieniu Listu Realizacyjnego, złożeniu oświadczenia na Formularzu Objęcia Akcji oraz uiszczeniu ceny emisyjnej Akcji przez Osobę Uprawnioną, poprzez wymianę Warrantów na odpowiadającą im liczbę Akcji.
8. Osoba Uczestnicząca zobowiązuje się do bezwzględnego niezbywania nabytych Akcji (lock-up) przez okres 18 (osiemnastu) miesięcy od dnia 31 lipca roku następującego po danym Okresie Nabycia.

§ 7 Postanowienia końcowe

W przypadku dokonania podziału (split) akcji lub scalenia (reverse split) akcji Spółki i zmiany wartości nominalnej akcji Spółki, liczba Akcji przysługujących Osobom Upoważnionym zostanie zwiększona albo zmniejszona w tym samym stosunku, w jakim nastąpi podział albo scalenie akcji Spółki. Odpowiedniej zmianie ulegnie także cena emisyjna Akcji równa 0,58 zł za jedną Akcję.

Załącznik nr 1 do Regulaminu Programu Motywacyjnego V – wzór Listu Realizacyjnego

List Realizacyjny

[●]

(miejsowość, data)

Szanowny Pan/Pani [●]

Rada Nadzorcza / Zarząd IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Spółka”) uprzejmie informuje, iż przysługuje Panu(i) jako uczestnikowi Programu Motywacyjnego V ustanowionego w Spółce przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą („Uprawniony”) prawo do objęcia [●] ([●]) Akcji serii [●] („Akcje”) w drodze realizacji praw z [●] ([●]) Warrantów serii [●] („Warranty”) w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki dokonanego na podstawie uchwały nr Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2026 r. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji nowej emisji serii z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza/ Zarząd Spółki wzywa Pana/Panią do odbioru w siedzibie Spółki [●] ([●]) Warrantów.

Ponadto, Spółka niniejszym składa Panu(i) ofertę objęcia Akcji w drodze realizacji Warrantów w terminie określonym w § 6 ust. 3 Regulaminu V, przyjętego na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia [●] marca 2026 r. w sprawie przyjęcia Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na lata 2026-2028 oraz zatwierdzenia Regulaminu Programu Motywacyjnego V („Regulamin”).

Uprawniony może przyjąć niniejszą ofertę, przy czym w takim przypadku przedstawi on w Spółce niniejszy List Realizacyjny. Objęcia Akcji dokonuje się przez złożenie pisemnego oświadczenia na Formularzu Objęcia Akcji, którego wzór został załączony do niniejszego Listu.

Oświadczenie o objęciu akcji na Formularzu Objęcia Akcji będzie mogło być składane przez Uprawnionego w dowolnym momencie okresu wskazanego w § 6 ust. 3 Regulaminu, ale nie później niż do dnia 31 lipca 202[●] r.

Wraz ze złożeniem Formularza Objęcia Akcji Uprawniony obowiązany jest do opłacenia kwoty stanowiącej iloczyn liczby obejmowanych Akcji i ceny emisyjnej równej średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji IMS S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w Warszawie w okresie 01.09.2025-28.02.2026 z uwzględnieniem 80% dyskonta, tj. cenie emisyjnej wynoszącej 0, 58 zł z jedną Akcją. Opłata powinna być dokonana w sposób wskazany w Formularzu Objęcia Akcji.

Załącznik nr 2 do Regulaminu Programu Motywacyjnego V - wzór Formularza Objęcia Akcji

Formularz Objęcia Akcji

[•]

(miejsowość, data)

IMS SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Puławska nr 366

02-819 Warszawa

W odpowiedzi na List Realizacyjny skierowany do mnie przez IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu [•] roku, ja, niżej podpisana/y [•], zamieszkała/y w [•], legitymująca/y się [•] numer [•] ważnym do dnia [•], w związku z posiadaniem przeze mnie [•] ([•]) sztuk warrantów subskrypcyjnych, dających prawo do objęcia [•] ([•]) sztuk akcji zwykłych na okaziciela nowej serii, niniejszym obejmuję [•] ([•]) akcji zwykłych na okaziciela, o łącznej wartości nominalnej [•] ([•]).

Dołączam potwierdzenie wpłaty ceny emisyjnej [•] ([•]) sztuk akcji zwykłych na okaziciela nowej serii na łączną wysokość [•] ([•]) złotych na konto bankowe IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w banku [•] nr [•].

Jednocześnie oświadczam, iż akceptuję brzmienie Statutu IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, zaprotokołowanego przez [•], notariusza w Warszawie za Rep. A nr [•], obowiązującego na dzień złożenia niniejszego oświadczenia.

.....
Podpis Osoby Uprawnionej

W imieniu IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie potwierdzam przyjęcie oświadczenia [•], zamieszkałej/ego w [•], legitymującej/ego się [•] numer [•] ważnym do dnia [•], o objęciu [•] ([•]) akcji zwykłych na okaziciela nowej serii, o łącznej wartości [•] ([•]).

[•]

(miejsowość, data)

W imieniu IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

.....

**„Uchwała nr 23
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie emisji imiennych warrantów subskrypcyjnych serii F, z jednoczesnym
pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów
subskrypcyjnych serii F**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”), na podstawie art. 393 pkt. 5 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 453 § 2 Kodeksu spółek handlowych, w celu realizacji przyjętego w Spółce Programu Motywacyjnego V, o którym mowa w uchwale nr 22 z dnia 17 czerwca 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, uchwała emisję nie więcej niż 2 500 000 (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy) imiennych warrantów subskrypcyjnych serii F.

§ 2

Jeden warrant subskrypcyjny serii F będzie uprawniał do objęcia jednej akcji serii F wyemitowanej w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie uchwały nr 24 z dnia 17 czerwca 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, na warunkach i zasadach wynikających z Regulaminu Programu Motywacyjnego V, stanowiącego załącznik do uchwały nr 22 z dnia 17 czerwca 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

§ 3

Warranty subskrypcyjne serii F mogą być objęte przez osoby uczestniczące w Programie Motywacyjnym V, po spełnieniu kryteriów wynikających z Regulaminu Programu Motywacyjnego V, wskazanych przez Radę Nadzorczą w sposób określony w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, do których zostanie skierowany List Realizacyjny.

§ 4

Warranty subskrypcyjne serii F nie mają formy dokumentu i podlegają zarejestrowaniu w rejestrze posiadaczy warrantów.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie dokonuje wyboru [...] jako podmiotu, który będzie prowadził rejestr posiadaczy warrantów, zgodnie z dyspozycją art. 328¹ § 5 k.s.h. w związku z art. 328 § 2 k.s.h.

§ 5

Warranty subskrypcyjne serii F zostaną wyemitowane nieodpłatnie.

§ 6

Warranty subskrypcyjne serii F są niezbywalne, z wyjątkiem nieodpłatnego zbycia ich na rzecz Spółki, celem ich umorzenia.

§ 7

Warranty subskrypcyjne serii F podlegają dziedziczeniu.

§ 8

Posiadacze warrantów subskrypcyjnych serii F mogą wykonywać prawa z tych warrantów zgodnie z harmonogramem określonym w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, przy czym prawo do objęcia akcji serii F może być zrealizowane nie później niż do dnia 31 lipca roku następującego po danym Okresie Nabycia w rozumieniu § 2 ust. 17 Regulaminu Programu Motywacyjnego V, tj. po każdym kolejnym roku obrotowym w okresie 2026-2028.

§ 9

Warranty subskrypcyjne serii F, z których wykonano prawo do objęcia akcji serii F wygasają z chwilą wykonania prawa w nich inkorporowanego, natomiast warranty subskrypcyjne serii F, z których nie wykonano prawa do objęcia akcji serii F, wygasają po upływie terminów określonych w § 6 ust. 3 Regulaminu Programu Motywacyjnego V.

§ 10

Pozbawia się dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F.

§ 11

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, podzielając stanowisko Zarządu Spółki w sprawie niniejszej uchwały, postanowiło przyjąć tekst przedstawionej opinii Zarządu Spółki jako uzasadnienie powodów pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F. Zgodnie z opinią Zarządu, uzasadnieniem pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy w całości prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F jest fakt, iż stworzenie Programu Motywacyjnego V i umożliwienie przez to członkom Zarządu, menedżerom, pracownikom i współpracownikom spółek Grupy Kapitałowej IMS objęcie warrantów subskrypcyjnych serii F w celu objęcia akcji Spółki serii F, będzie silnym bodźcem pozytywnie wpływającym na dalszy rozwój Grupy Kapitałowej IMS, a przez to na wzrost wartości akcji IMS S.A.

Opinia Zarządu Spółki stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 12

Emisja warrantów subskrypcyjnych serii F uprawniających do objęcia akcji serii F dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na warunkach określonych w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, jest optymalnym sposobem na stworzenie mechanizmów wyzwalających wysokie zaangażowanie ww. osób i podmiotów, co w konsekwencji powinno przełożyć się na kreowanie rozwiązań poprawiających wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IMS oraz silne związanie najlepszego personelu ze spółkami Grupy Kapitałowej IMS. W efekcie ww. działania prowadzić powinny do realizacji ambitnych planów rozwojowych Grupy

Kapitałowej IMS i wzrostu wartości akcji IMS S.A., co jest zbieżne z interesem wszystkich Akcjonariuszy.

§ 13

Zwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z emisją warrantów subskrypcyjnych serii F, w szczególności do udostępnienia w związku z oferowaniem warrantów subskrypcyjnych serii F dokumentu zawierającego informacje na temat liczby i charakteru papierów wartościowych oraz przesłanek i szczegółów oferty lub przydziału.

§ 14

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia."

Opinia Zarządu Spółki z dnia 21 maja 2026 roku uzasadniająca powody pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F.

W związku z planowanym zwołaniem na czerwiec 2026 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z porządkiem obrad obejmującym m.in. podjęcie uchwał w sprawie:

- przyjęcia „Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na lata 2026-2028” oraz zatwierdzenia „Regulaminu Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028”;*
- uchwalenia emisji imiennych warrantów subskrypcyjnych, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych;*
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji nowej serii z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji oraz upoważnienia Zarządu do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego podwyższenie kapitału zakładowego w związku z objęciem ww. akcji;*
- zmiany Statutu Spółki w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego,*

Zarząd IMS S.A., zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”) w związku z art. 453 § 2 i § 6 k.s.h., przedstawia opinię w sprawie pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F i proponuje by warranty nabywane były nieodpłatnie zgodnie z przyjętym Regulaminem Programu Motywacyjnego V:

Celem Programu Motywacyjnego V, skierowanego do członków Zarządu IMS S.A. oraz menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS jest stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągania ambitnych celów poprzez takie działania jak przejęcia wysokorentownych podmiotów, generowanie wysokiej sprzedaży z bieżących produktów i usług oraz pozyskiwanie nowych klientów i nowych rynków, co w efekcie powinno w istotny sposób przełożyć się na kurs akcji IMS S.A. Stworzenie w Spółce istotnych bodźców dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej IMS do kreowania rozwiązań poprawiających wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IMS oraz silne związanie najlepszego personelu ze spółkami Grupy Kapitałowej IMS prowadzić powinno do realizacji ambitnych planów rozwojowych Grupy Kapitałowej

IMS, a w efekcie do wzrostu wartości akcji IMS S.A.

Emisja warrantów subskrypcyjnych serii F uprawniających do objęcia akcji serii F dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na warunkach określonych w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, jest optymalnym sposobem na stworzenie mechanizmów wyzwających wysokie zaangażowanie ww. osób i podmiotów, co w konsekwencji powinno przełożyć się na progresję wyników finansowych Grupy Kapitałowej IMS i wzrost wartości akcji IMS S.A., co jest zbieżne z interesem wszystkich Akcjonariuszy.

Mając powyższe na uwadze, zdaniem Zarządu Spółki pozbawienie dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F leży w interesie Spółki oraz jej Akcjonariuszy. Tym samym Zarząd Spółki rekomenduje głosowanie za pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy IMS S.A. prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F.

**„Uchwała nr 24
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji
serii F z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru
akcji oraz w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu
Spółki uwzględniającego podwyższenie kapitału zakładowego
w związku z objęciem akcji serii F**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), na podstawie art. 448 § 2 pkt. 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 449 § 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwała warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 50 000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych), poprzez emisję nie więcej niż 2 500 000 (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy) akcji serii F.

§ 2

Akcje serii F są akcjami zwykłymi na okaziciela o wartości nominalnej 0,02 zł (słownie: dwa grosze) każda.

§ 3

Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest realizacja uprawnień do objęcia akcji Spółki przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych serii F, emitowanych w ramach Programu Motywacyjnego V w Grupie Kapitałowej IMS (uchwały nr 22 i 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powyżej), który uchwalony został jako optymalny sposób na stworzenie mechanizmów wyzwalających wysokie zaangażowanie członków zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS, co w konsekwencji powinno przełożyć się na kreowanie rozwiązań poprawiających wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IMS oraz silne związanie najlepszego personelu ze spółkami Grupy Kapitałowej IMS. W efekcie ww. działania prowadzić powinny do realizacji ambitnych planów rozwojowych Grupy Kapitałowej IMS i wzrostu wartości akcji IMS S.A., co jest zbieżne z interesem wszystkich Akcjonariuszy.

§ 4

Cena emisyjna każdej akcji serii F ustalona zostaje na poziomie 0,58 zł (słownie: pięćdziesiąt osiem groszy).

§ 5

Uprawnionymi do objęcia akcji serii F będą posiadacze warrantów subskrypcyjnych serii F.

§ 6

Osoby nabywające prawo do objęcia akcji serii F będą mogły je zrealizować zgodnie z harmonogramem określonym w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, przy czym prawo do

objęcia akcji serii F może być zrealizowane nie później niż do dnia 31 lipca roku następującego po danym Okresie Nabycia w rozumieniu § 2 ust. 17 Regulaminu Programu Motywacyjnego V, tj. po każdym kolejnym roku obrotowym w okresie 2026-2028.

§ 7

Akcje serii F będą uczestniczyć w dywidendzie Spółki, w następujący sposób:

- 1) akcje serii F objęte w 2027 roku uczestniczą w dywidendzie za rok obrotowy 2027,
- 2) akcje serii F objęte w 2028 roku uczestniczą w dywidendzie za rok obrotowy 2028,
- 3) akcje serii F objęte w 2029 roku uczestniczą w dywidendzie za rok obrotowy 2029.

§ 8

Pozbawia się dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii F. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, podzielając stanowisko Zarządu Spółki w sprawie niniejszej uchwały, postanowiło przyjąć tekst przedstawionej opinii Zarządu Spółki jako jej uzasadnienie wymagane na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „**k.s.h.**”) w związku z art. 445 § 1 k.s.h. w związku z art. 449 § 1 k.s.h. Zarząd Spółki przedstawił Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki pisemną opinię uzasadniającą:

- 1) powody pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy prawa poboru akcji serii F,
- 2) proponowaną cenę emisyjną akcji serii F,
- 3) motywy podjęcia uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego.

Opinia Zarządu Spółki stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 9

Stworzenie Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028 (dalej: „**Program Motywacyjny V**”) i umożliwienie przez to członkom Zarządu, menedżerom, pracownikom i współpracownikom spółek Grupy Kapitałowej IMS objęcie pakietów akcji Spółki, będzie silnym bodźcem pozytywnie wpływającym na dalszy rozwój Grupy Kapitałowej, a przez to na wzrost wartości akcji IMS S.A.

Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii F i skierowanie tych akcji do członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na warunkach określonych w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, jest optymalnym sposobem na stworzenie mechanizmów wyzwalających wysokie zaangażowanie ww. osób i podmiotów, co w konsekwencji powinno przełożyć się na progresję wyników finansowych Grupy Kapitałowej IMS i wzrost wartości akcji IMS S.A., co jest zbieżne z interesem wszystkich Akcjonariuszy.

Ustalenie przez Radę Nadzorczą, na podstawie § 16 ust. 2 pkt. 5 Statutu, ceny każdej akcji serii F na poziomie 0,58 zł (słownie: pięćdziesiąt osiem groszy), tj. po cenie emisyjnej równej średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji IMS S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w okresie 01.09.2025-28.02.2026 z uwzględnieniem 80% dyskonta, jest uzasadnione zarówno celem utworzenia programu, jak i jego charakterem.

§ 10

Zwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do dematerializacji oraz dopuszczenia do obrotu

akcji serii F, w szczególności do udostępnienia w związku z oferowaniem akcji serii F dokumentu zawierającego informacje na temat liczby i charakteru papierów wartościowych oraz przesłanek i szczegółów oferty lub przydziału.

§ 11

Zwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego zmiany w kapitale zakładowym Spółki powstałe w wyniku objęcia przez uprawnione osoby akcji serii F.

§ 12

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.”

Opinia Zarządu z dnia 21 maja 2026 roku uzasadniająca powody pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii F oraz ustalenia ceny emisyjnej tych akcji.

W związku z planowanym zwołaniem na czerwiec 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z porządkiem obrad obejmującym m.in. podjęcie uchwał w sprawie:

- przyjęcia „Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na lata 2026-2028” oraz zatwierdzenia „Regulaminu Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028”;
- uchwalenia emisji imiennych warrantów subskrypcyjnych, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych;
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji nowej serii z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji oraz upoważnienia Zarządu do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego podwyższenie kapitału zakładowego w związku z objęciem ww. akcji;
- zmiany Statutu Spółki w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego,

Zarząd Spółki, na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „**k.s.h.**”) w związku z art. 445 § 1 k.s.h. oraz w związku z art. 449 § 1 k.s.h., przedstawia uzasadnienie dla pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii F, proponowaną cenę emisyjną akcji serii F oraz motywy podjęcia uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego.

Celem Programu Motywacyjnego V, skierowanego do członków Zarządu IMS S.A. oraz menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS jest stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągania ambitnych celów poprzez takie działania jak przejęcia wysokorentownych podmiotów, generowanie wysokiej sprzedaży z bieżących produktów i usług oraz pozyskiwanie nowych klientów i nowych rynków, co w efekcie powinno w istotny sposób przełożyć się na kurs akcji IMS S.A. Stworzenie w Spółce istotnych bodźców dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej IMS do kreowania rozwiązań poprawiających wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IMS oraz silne związanie najlepszego personelu ze spółkami Grupy Kapitałowej IMS prowadzić powinno do realizacji ambitnych planów rozwojowych Grupy Kapitałowej IMS, a w efekcie do wzrostu wartości akcji IMS S.A.

Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F i skierowanie tych akcji do członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS na warunkach określonych w Regulaminie Programu Motywacyjnego V, jest optymalnym sposobem na stworzenie mechanizmów wyzwalających wysokie zaangażowanie ww. osób i podmiotów, co w konsekwencji powinno przełożyć się na progresję wyników finansowych Grupy Kapitałowej IMS i wzrost wartości akcji IMS S.A., co jest zbieżne z interesem wszystkich Akcjonariuszy.

Ustalenie przez Radę Nadzorczą, na podstawie § 16 ust. 2 pkt. 5 Statutu, ceny każdej akcji serii F na poziomie 0,58 zł (słownie: pięćdziesiąt osiem groszy), tj. po cenie emisyjnej równej średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji IMS S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w okresie 01.09.2025-28.02.2026 z uwzględnieniem 80% dyskonta, jest uzasadnione zarówno celem utworzenia programu, jak i jego motywacyjnym charakterem.

Mając powyższe na uwadze, zdaniem Zarządu Spółki pozbawienie dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki

prawa poboru akcji serii F leży w interesie Spółki oraz jej Akcjonariuszy. Tym samym Zarząd Spółki rekomenduje głosowanie za pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii F.

**„Uchwała nr 25
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zmiany Statutu Spółki**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”), na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 10 ust. 1 pkt. f Statutu Spółki, postanawia, w następstwie podjęcia uchwały nr 23 z dnia 17 czerwca 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w sprawie emisji imiennych warrantów subskrypcyjnych serii F, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii F oraz uchwały nr 24 z dnia 17 czerwca 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii F z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji oraz w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego podwyższenie kapitału zakładowego w związku z objęciem akcji serii F, dokonać zmiany § 6b Statutu Spółki w całości, nadając mu nowe, następujące brzmienie:

§ 6b.

1. *Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 67.094,00 zł (sześćdziesiąt siedem tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote) i obejmuje nie więcej niż: (i) 854.700 (osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące siedemset) akcji serii E oraz (ii) 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji serii F.*
2. *Akcje serii E oraz akcje serii F są akcjami zwykłymi na okaziciela o wartości nominalnej 0,02 (dwa) grosze każda.*
3. *Objęcie akcji serii E przez osoby uprawnione z warrantów subskrypcyjnych serii E nastąpi na podstawie uchwał nr 4 i 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 stycznia 2024 roku. Objęcie akcji serii F przez osoby uprawnione z warrantów subskrypcyjnych serii F nastąpi na podstawie uchwał nr 23 i 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2026 roku.*
4. *Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii E, w zakresie kwoty 17.094,00 zł (siedemnaście tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote), jest realizacja postanowień Umowy Inwestycyjnej zawartej w dniu 12 listopada 2023 roku, o której zawarciu Spółka informowała w Raporcie Bieżącym nr 43/2023 z dnia 13 listopada 2023 roku. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F, w zakresie kwoty 50.000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych), jest realizacja Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028, przyjętego uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2026 roku.*
5. *Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii E może nastąpić do dnia 31 marca 2027 roku. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F może nastąpić do dnia 31 lipca 2029 roku.*

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, przy czym skutki prawne wywołuje z dniem zarejestrowania zmiany Statutu Spółki w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”

**„Uchwała nr 26
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie ustalenia i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), w następstwie podjęcia uchwały nr 25 z dnia 17 czerwca 2026 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w sprawie zmiany Statutu Spółki, ustala i przyjmuje tekst jednolity Statutu Spółki:

**STATUT SPÓŁKI
IMS S.A. z siedzibą w Warszawie**

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

Firma Spółki brzmi: IMS Spółka Akcyjna.

§ 2.

Spółka może używać w obrocie skrótu: IMS S.A.

§ 3.

Siedzibą Spółki jest Warszawa.

§ 4.

Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.

Na obszarze swojego działania Spółka może tworzyć oddziały i inne jednostki organizacyjne oraz tworzyć spółki i przystępować do spółek już istniejących, a także uczestniczyć we wszelkich dopuszczonych prawem powiązaniach organizacyjno-prawnych.

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

Przewidziane przepisami prawa i niniejszego statutu ogłoszenia Spółki będą zamieszczane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Akcjonariusze oświadczają, że wiadomości uzyskane w związku z działalnością w Spółce traktować będą na równi z tajemnicą służbową.

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

§ 5.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 32.99.Z),
- 2) wydawanie książek (PKD 58.11.Z),
- 3) pozostała działalność wydawnicza, z wyłączeniem w zakresie oprogramowania (PKD 58.19.Z),
- 4) wydawanie gazet (PKD 58.12.Z),
- 5) wydawanie czasopism i pozostałych periodyków (PKD 58.13.Z),
- 6) działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59.20.Z),

- 7) produkcja artykułów papierniczych (PKD 17.23.Z),
- 8) wykończanie wyrobów tekstylnych (PKD 13.30.Z),
- 9) działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku (PKD 18.13.Z),
- 10) reprodukcja zapisanych nośników informacji (PKD 18.20.Z),
- 11) produkcja maszyn i sprzętu biurowego, z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 28.23.Z),
- 12) instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia (PKD 33.20.Z),
- 13) produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 26.20.Z),
- 14) pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.90.Z),
- 15) produkcja elementów elektronicznych (PKD 26.11.Z),
- 16) produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego (PKD 26.30.Z),
- 17) produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku (PKD 26.40.Z),
- 18) naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych (PKD 33.13.Z),
- 19) działalność agentów zajmujących się sprzedażą hurtową niewyspecjalizowaną (PKD 46.19.Z),
- 20) sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego (PKD 46.43.Z),
- 21) hurtowa mebli do użytku domowego, biurowego i sklepowego, dywanów i sprzętu oświetleniowego (PKD 46.47.Z),
- 22) sprzedaż hurtowa urządzeń technologii informacyjnej i komunikacyjnej (PKD 46.50.Z),
- 23) sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej (PKD 47.40.Z),
- 24) sprzedaż detaliczna elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego (PKD 47.54.Z),
- 25) sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego, artykułów stołowych oraz pozostałych artykułów użytku domowego (PKD 47.55.Z),
- 26) sprzedaż detaliczna pozostałych wyrobów związanych z kulturą i rekreacją, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 47.69.C),
- 27) pośrednictwo w sprzedaży detalicznej niewyspecjalizowanej (PKD 47.91.Z),
- 28) pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej (PKD 47.92.Z),
- 29) sprzedaż detaliczna gier i zabawek (PKD 47.64.Z),
- 30) sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej (PKD 47.40.Z),
- 31) pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana (PKD 47.12.Z),
- 32) sprzedaż detaliczna pozostałych artykułów używanych (PKD 47.79.C),
- 33) naprawa i konserwacja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku (PKD 95.21.Z),
- 34) naprawa i konserwacja urządzeń gospodarstwa domowego oraz sprzętu użytku domowego i ogrodniczego (PKD 95.22.Z),
- 35) pozostała działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej, bezprzewodowej i satelitarnej (PKD 61.10.B),
- 36) działalność w zakresie wymiany ruchu internetowego (PKD 61.10.A),
- 37) działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 61.90.B),
- 38) leasing finansowy (PKD 64.91.Z),

- 39) pozostałe formy udzielania kredytów, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 64.92.B),
- 40) pozostała finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 64.99.Z),
- 41) działalność spółek pozyskujących finansowanie na rzecz innych podmiotów (PKD 64.22.Z),
- 42) działalność spółek holdingowych (PKD 64.21.Z),
- 43) działalność funduszy rynku pieniężnego i funduszy inwestycyjnych niebędących funduszami rynku pieniężnego (PKD 64.31.Z),
- 44) działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych (PKD 66.12.Z),
- 45) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z),
- 46) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z),
- 47) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i lekkich pojazdów silnikowych, w tym motocykli (PKD 77.11.Z),
- 48) wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych oraz komputerów (PKD 77.33.Z),
- 49) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 77.39.Z),
- 50) wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego (PKD 77.21.Z),
- 51) wypożyczanie i dzierżawa pozostałych artykułów użytku osobistego i domowego (PKD 77.22.Z),
- 52) wynajem i dzierżawa środków transportu lotniczego (PKD 77.35.Z),
- 53) działalność w zakresie cyberbezpieczeństwa (PKD 62.20.A),
- 54) pozostała działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki oraz zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.20.B),
- 55) działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z),
- 56) działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania (PKD 58.29.Z),
- 57) działalność w zakresie programowania gier komputerowych (PKD 62.10.A),
- 58) pozostała działalność w zakresie programowania (PKD 62.10.B),
- 59) pozostała działalność usługowa w zakresie infrastruktury obliczeniowej, przetwarzania danych, zarządzania stronami internetowymi (hosting) i działalności powiązane (PKD 63.10.D),
- 60) nadawanie programów radiofonicznych i dystrybucja nagrań dźwiękowych (PKD 60.10.Z),
- 61) pozostała działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej, bezprzewodowej i satelitarnej (PKD 61.10.B),
- 62) pozostała działalność związana z dystrybucją treści (PKD 60.39.Z),
- 63) działalność rachunkowo-księgowa (PKD 69.20.A),
- 64) badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z),
- 65) działalność usługowa związana z leśnictwem (PKD 02.40.Z),
- 66) działalność pozostała w zakresie public relations i komunikacji (PKD 73.30.B),
- 67) doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo

- w zakresie zarządzania (PKD 70.20.Z),
- 68) wszelka pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.99.Z),
 - 69) działalność wspomagająca edukację, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 85.69.Z),
 - 70) działalność biur głównych (PKD 70.10.A),
 - 71) działalność agencji reklamowych (PKD 73.11.Z),
 - 72) reklama poprzez środki masowego przekazu (PKD 73.12.Z),
 - 73) działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.11.Z),
 - 74) działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi (PKD 59.12.Z),
 - 75) działalność związana z dystrybucją filmów i nagrań wideo (PKD 59.13.Z),
 - 76) działalność związana z projekcją filmów (PKD 59.14.Z),
 - 77) działalność bibliotek (PKD 91.11.A),
 - 78) sprzedaż detaliczna wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.51.Z),
 - 79) sprzedaż detaliczna odzieży (PKD 47.71.Z),
 - 80) sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych (PKD 47.72.Z),
 - 81) działalność związana z dzierżawą i rejestracją nazw domen internetowych (PKD 77.40.A),
 - 82) pozostała dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim (PKD 77.40.B),
 - 83) pozostała działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych (PKD 90.20.C),
 - 84) pozostała działalność wspomagająca działalność twórczą i działalność związaną z wystawianiem przedstawień artystycznych (PKD 90.39.Z),
 - 85) działalność w zakresie konserwacji i renowacji oraz pozostała działalność wspomagająca na rzecz dziedzictwa kulturowego (PKD 91.30.Z),
 - 86) pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 93.29.B),
 - 87) działalność organizacji komercyjnych i pracodawców (PKD 94.11.Z),
 - 88) działalność członkowskich organizacji zawodowych (PKD 94.12.Z),
 - 89) działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 94.99.Z),
 - 90) naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 95.11.Z),
 - 91) naprawa i konserwacja komputerów i sprzętu (tele)komunikacyjnego (PKD 95.10.Z),
 - 92) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.99.Z),
 - 93) działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z),
 - 94) działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe (PKD 82.91.Z),
 - 95) działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.99.Z),
 - 96) działalność prawnicza (PKD 69.10.Z),
 - 97) działalność w zakresie projektowania graficznego i komunikacji wizualnej (PKD 74.12.Z),

- 98) działalność fotograficzna (PKD 74.20.Z),
 - 99) działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 61.90.B),
 - 100) działalność agencji informacyjnych (PKD 60.31.Z),
 - 101) pozostała działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63.92.Z).
2. Podjęcie działalności, na której prowadzenie wymagana jest koncesja bądź zezwolenie, uzależnione jest od ich uzyskania przez Spółkę.

III. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

§ 6.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 689.381,72 zł (sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt jeden złotych i siedemdziesiąt dwa grosze).
2. Kapitał zakładowy dzieli się na 34.469.086 (trzydzieści cztery miliony czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemdziesiąt sześć) akcji, w tym 30.053.648 (trzydzieści milionów pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset czterdzieści osiem) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 2 (dwa) grosze każda, 491.586 (czterysta dziewięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset osiemdziesiąt sześć) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 2 (dwa) grosze każda oraz 3.923.852 (trzy miliony dziewięćset dwadzieścia trzy tysiące osiemset pięćdziesiąt dwie) akcje na okaziciela serii D o wartości nominalnej 2 (dwa) grosze każda.
3. Akcje mogą być akcjami imiennymi lub akcjami na okaziciela. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela następuje w oparciu o uchwałę Zarządu na podstawie pisemnego wniosku akcjonariusza posiadającego akcje.

§ 6a.

<uchylony>

§ 6b.

1. *Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 67.094,00 zł (sześćdziesiąt siedem tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote) i obejmuje nie więcej niż: (i) 854.700 (osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące siedemset) akcji serii E oraz (ii) 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji serii F.*
2. Akcje serii E oraz akcje serii F są akcjami zwykłymi na okaziciela o wartości nominalnej 0,02 (dwa) grosze każda.
3. Objęcie akcji serii E przez osoby uprawnione z warrantów subskrypcyjnych serii E nastąpi na podstawie uchwał nr 4 i 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 stycznia 2024 roku. Objęcie akcji serii F przez osoby uprawnione z warrantów subskrypcyjnych serii F nastąpi na podstawie uchwał nr 23 i 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2026 roku.
4. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii E, w zakresie kwoty 17.094,00 zł (siedemnaście tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote), jest realizacja postanowień Umowy Inwestycyjnej zawartej w dniu 12 listopada 2023 roku, o której zawarciu Spółka informowała w raporcie Bieżącym nr 43/2023 z dnia 13 listopada 2023 roku. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F, w zakresie kwoty 50.000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych), jest realizacja Programu Motywacyjnego na lata 2026-2028, przyjętego uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2026 roku.

5. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii E może nastąpić do dnia 31 marca 2027 roku. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F może nastąpić do dnia 31 lipca 2029 roku.

§ 7.

Spółka może emitować papiery dłużne, w tym obligacje zamienne na akcje i obligacje z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji.

§ 8.

1. Akcje Spółki mogą być umorzone za zgodą akcjonariusza w drodze nabycia akcji przez Spółkę.
2. Warunki umorzenia akcji określa Walne Zgromadzenie.

IV. **ORGANY SPÓŁKI**

§ 9.

Organami Spółki są:

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

Walne Zgromadzenie

§ 10.

1. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą sprawy zastrzeżone w Kodeksie spółek handlowych, przepisach innych ustaw i Statucie. W szczególności do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:
 - a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
 - b) powzięcie uchwały o podziale zysków lub pokryciu straty,
 - c) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
 - d) powołanie i odwołanie członków Rady Nadzorczej,
 - e) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
 - f) zmiany Statutu Spółki,
 - g) wyrażanie zgody na połączenie spółek,
 - h) wyrażenie zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części lub ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
 - i) rozwiązanie i likwidacja Spółki,
 - j) uchwalenie regulaminu Rady Nadzorczej,
 - k) emisja obligacji,
 - l) rozstrzygnięcie o wszelkich sprawach dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
 - m) ustalenie sposobu i wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
 - n) określenie dnia, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy – dzień dywidendy.

2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się corocznie, w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się, jeżeli organy lub osoby uprawnione do zwoływania Walnych Zgromadzeń uznają to za zasadne.
3. Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w Statucie, oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie i wówczas wyznaczają oni przewodniczącego tego zgromadzenia.
4. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia oraz powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.
5. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych, przepisy innych ustaw lub Statut przewidują inne warunki ich powzięcia.
6. Zmiana przedmiotu działalności Spółki może być dokonana bez wykupu akcji. Uchwała w tej sprawie wymaga dla swej ważności dwóch trzecich głosów przy obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki.
7. Na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie jest wymagana zgoda Walnego Zgromadzenia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 2 pkt 16) Statutu.

§ 11.

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny członek tej Rady, a w przypadku ich nieobecności członek Zarządu.
2. Walne Zgromadzenie może uchwalić swój regulamin określający szczegółowo tryb organizacji i prowadzenia obrad.

Rada Nadzorcza

§ 12.

1. Rada Nadzorcza składa się co najmniej z pięciu członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.

2. Członkowie Rady Nadzorczej wybierają ze swego grona Przewodniczącego, Pierwszego Zastępcę Przewodniczącego i – w razie potrzeby – Drugiego Zastępcę Przewodniczącego lub Sekretarza. Wyboru dokonuje się bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu. Niedopuszczalne jest łączenie funkcji Sekretarza z funkcją Przewodniczącego albo któregośkolwiek z jego Zastępców.
3. Kadencja członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa pięć lat. Dopuszczalne jest ponowne powoływanie do Rady Nadzorczej na następne kadencje tych samych osób.
4. W przypadku ustania członkostwa w Radzie Nadzorczej na skutek rezygnacji lub z przyczyn losowych, Rada Nadzorcza może wybrać w drodze uchwały w to miejsce nowego członka Rady. Wybrany w drodze uchwały Rady Nadzorczej nowy członek Rady Nadzorczej powinien być przedstawiony przez Radę do zatwierdzenia na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Spółki. W przypadku niezatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie wyboru nowego członka Rady dokonanego w drodze uchwały Rady Nadzorczej, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady na miejsce osoby, której wyboru nie zatwierdzono. Czynności nadzorcze i decyzje, podjęte w okresie od wyboru do podjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały o niezatwierdzeniu tego wyboru, przez członka Rady lub przy udziale członka Rady, którego wyboru nie zatwierdzono, są ważne.

§ 13.

1. Rada Nadzorcza podejmuje decyzje w formie uchwał na posiedzeniach zwoływanych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej albo, w razie niemożności zwołania posiedzenia przez Przewodniczącego, przez Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Uprawniony, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, zwołuje posiedzenie Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy bądź w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku Zarządu lub członka Rady Nadzorczej. Wniosek, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, powinien zostać złożony na piśmie z podaniem proponowanego porządku obrad.
2. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście i są obowiązani do zachowania tajemnicy służbowej.
3. W posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą uczestniczyć członkowie Zarządu, z wyłączeniem posiedzeń dotyczących bezpośrednio członków Zarządu, w szczególności ich odwołania, odpowiedzialności i ustalania wynagrodzenia.
4. Rada Nadzorcza powinna być zwoływana w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym.
5. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte, jeżeli na posiedzeniu jest obecnych co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni na co najmniej 2 dni przed planowanym posiedzeniem. Uchwały Rady Nadzorczej będą ważne również wówczas, kiedy jej członek zawiadomiony w terminie krótszym aniżeli termin, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, oświadczy na piśmie, że wyraża zgodę na podjęcie uchwały Rady Nadzorczej lub stawi się na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
6. Posiedzenia Rady Nadzorczej mogą się odbywać także bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie Rady są obecni i nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia posiedzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.
7. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie

głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

8. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały poza posiedzeniem w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość pod warunkiem, że wszyscy jej członkowie zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Głosowanie w trybie, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, może zarządzić Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy bądź na wniosek członka Rady Nadzorczej lub Zarządu.
9. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 14.

Umowy, na podstawie których członkowie Zarządu wykonują swoje obowiązki, podpisuje Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności inny członek upoważniony przez Radę. W tym samym trybie dokonuje się innych czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu.

§ 15.

Szczegółowe zasady działalności Rady Nadzorczej określa Regulamin Rady Nadzorczej uchwalony przez Walne Zgromadzenie.

§ 16.

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.
2. Do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należy:
 - 1) ocena sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu za ubiegły rok obrotowy, a także wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
 - 2) reprezentowanie Spółki w umowach i sporach z członkami Zarządu,
 - 3) zawieszanie w czynnościach, z ważnych powodów, poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu niemogących sprawować swoich czynności,
 - 4) zatwierdzanie regulaminu Zarządu,
 - 5) ustalenie ceny emisyjnej nowych akcji, z zastrzeżeniem § 6a Statutu,
 - 6) wyrażanie zgody na wypłatę zaliczki na poczet dywidendy,
 - 7) wyznaczanie oraz zmiana biegłych rewidentów badających sprawozdania finansowe Spółki,
 - 8) zatwierdzanie przedstawianych przez Zarząd Spółki rocznych budżetów oraz istotnych zmian w tych budżetach,
 - 9) wyrażanie zgody na podjęcie uchwał w zakresie istotnych zmian przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
 - 10) wyrażenie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę znacznych zobowiązań nieuwzględnionych w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą budżecie, przez znaczne zobowiązania rozumie się zobowiązania o wartości przewyższającej równowartość jednostkowo lub w skali roku 200.000,00 (dwieście tysięcy) euro według średniego kursu NBP na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego transakcję lub o wartości

stanowiącej równowartość co najmniej 5,0% kapitałów własnych Spółki według ostatniego zaudytowanego sprawozdania finansowego,

- 11) wyrażenie zgody na zbycie przez Spółkę istotnych aktywów trwałych lub istotnych aktywów obrotowych, nieuwzględnione w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą budżecie, przez istotne aktywa trwałe rozumie się aktywa w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 13 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości, o wartości przewyższającej równowartość jednostkowo 200.000,00 (dwieście tysięcy) euro według średniego kursu NBP na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego transakcję lub których wartość stanowi równowartość co najmniej 5% kapitałów własnych Spółki według ostatniego zaudytowanego sprawozdania finansowego, przez istotne aktywa obrotowe rozumie się aktywa w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 19) ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości, zbywane w toku prowadzonej przez Spółkę zwykłej działalności gospodarczej na rzecz kontrahentów Spółki na podstawie zawartych przez Spółkę umów handlowych, których wartość stanowi co najmniej równowartość 200.000,00 (dwieście tysięcy) euro według średniego kursu NBP na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego transakcję lub których wartość stanowi co najmniej 5% kapitałów własnych,
- 12) wyrażanie zgody na tworzenie podmiotów zależnych w rozumieniu Kodeksu spółek handlowych,
- 13) ustalenie wynagrodzenia członków Zarządu Spółki,
- 14) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki, w tym Prezesa i Wiceprezesów Zarządu,
- 15) wyrażanie zgody na nabycie udziałów lub akcji w innych spółkach,
- 16) wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości.

Zarząd

§ 17.

1. Zarząd kieruje działalnością Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz.
2. Zarząd składa się z trzech do siedmiu członków, w tym Prezesa i Wiceprezesów, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą.
3. Liczba członków Zarządu określana jest przez Radę Nadzorczą w uchwale.
4. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej pięcioletniej kadencji.
5. Członkowie Zarządu mogą być powoływani na następne kadencje.
6. Członek Zarządu, który złożył rezygnację, zobowiązany jest pisemnie poinformować o tym Radę Nadzorczą.
7. Członek Zarządu nie może bez zezwolenia Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik lub członek władz.

§ 18.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków Zarządu działających łącznie. Spółkę może reprezentować prokurent, jeżeli zostanie powołany, działając łącznie z członkiem Zarządu.

§ 19.

1. Z zastrzeżeniem ust. 2 niniejszego paragrafu Zarząd podejmuje decyzje w formie uchwał na posiedzeniach zwoływanych przez Prezesa Zarządu z jego inicjatywy bądź na wniosek członka Zarządu lub na wniosek Rady Nadzorczej.
2. Uchwały Zarządu mogą być również podejmowane poza posiedzeniem Zarządu w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość pod warunkiem, że wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Głosowanie w trybie, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, może zarządzić Prezes Zarządu z własnej inicjatywy bądź na wniosek któregoś z pozostałych członków Zarządu.
3. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów, przy czym jeśli są podejmowane na posiedzeniu Zarządu, dla ich ważności wymagana jest obecność co najmniej połowy członków Zarządu. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

§ 20.

Szczegółowe zasady działania Zarządu zostaną określone w regulaminie Zarządu, uchwalonym przez Zarząd i zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą.

V. GOSPODARKA FINANSOWA I RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI

§ 21.

1. Kapitały Własne Spółki stanowią:
 - 1) kapitał zakładowy,
 - 2) kapitał zapasowy,
 - 3) kapitały rezerwowe.
2. Na pokrycie szczególnych strat lub wydatków Walne Zgromadzenie może tworzyć kapitały rezerwowe w trakcie roku obrotowego.

§ 22.

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom.
2. Walne Zgromadzenie może podjąć uchwałę o przeznaczeniu całości lub części zysku za dany rok obrotowy na utworzenie lub powiększenie kapitału zapasowego Spółki.
3. Zarząd Spółki może dokonać wypłat zaliczki na poczet przewidywanej na koniec roku dywidendy.

§ 23.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

VI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 24.

W razie likwidacji Spółki Walne Zgromadzenie wyznaczy na wniosek Rady Nadzorczej spośród członków Zarządu likwidatorów i określi sposób prowadzenia likwidacji.

§ 25.

W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem stosuje się przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz inne właściwe przepisy prawa.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, przy czym skutki prawne wywołuje z dniem zarejestrowania w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian Statutu Spółki wynikających z niniejszej uchwały.”

**„Uchwała nr 27
z dnia 17 czerwca 2026 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie zaopiniowania wyboru biegłego rewidenta do oceny sprawozdania
o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025 oraz zaopiniowania
sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**”), niniejszym pozytywnie opiniuje wybór spółki **Doradca Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku** (adres siedziby: ul. Grunwaldzka 212, 80-266 Gdańsk; nr KRS: 0000087341) jako biegłego rewidenta (firmy audytorskiej) do dokonania oceny sprawozdania o wynagrodzeniach Spółki za rok 2025, sporządzonego w wykonaniu dyspozycji obowiązującej w Spółce Polityki wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej IMS S.A.

§ 2

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, niniejszym pozytywnie opiniuje przyjęte przez Radę Nadzorczą dnia 20 maja 2026 roku sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025 wraz z oceną biegłego rewidenta (Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej IMS Spółki Akcyjnej w Warszawie).

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025 wraz z oceną biegłego rewidenta, o której mowa w § 2 powyżej stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.”