

Uchwała nr 23
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
EUROCENT Spółka Akcyjna
z dnia 26 czerwca 2015 roku
w sprawie przyjęcia zasad programu motywacyjnego
dla członków organów Spółki, kadry zarządzającej Spółką
oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki

§1

1. W latach 2015-2019 Spółka zorganizuje i zrealizuje „Program Motywacyjny”, polegający na emisji przez Spółkę akcji i przeznaczeniu ich do objęcia przez osoby uprawnione.
2. Osobami Uprawnionymi do uczestnictwa w Programie Motywacyjnym będą członkowie organów Spółki, kadra zarządzająca Spółką oraz kluczowi pracownicy i współpracownicy Spółki. Listę osób uprawnionych i liczbę akcji przyznanych w każdym roku obowiązywania Programu Motywacyjnego ustala w drodze uchwały Zarząd Spółki, z zachowaniem warunków określonych poniżej.

§2

1. Łącznie w ramach programu może być zaoferowane maksymalnie 240.000 akcji z czego maksymalnie 216.000 akcji może być objęta przez członków organów i kadry zarządzającej, a maksymalnie 24.000 akcji może być objęta przez kluczowych pracowników i współpracowników Spółki.
2. Warunkiem uzyskania przez Osoby Uprawnione prawa do nabycia akcji jest osiągnięcie przez Spółkę następującego poziomu skonsolidowanego zysku netto osiągniętego w danym roku obrotowym, po zbadaniu sprawozdania przez biegłego rewidenta i zatwierdzeniu go przez Walne Zgromadzenie:
 - a. skonsolidowany zysk netto za 2015 rok wynosić będzie 3.800.000 zł – co skutkuje uprawnieniem do przyznania 60.000 akcji,
 - b. skonsolidowany zysk netto za 2016 rok wynosić będzie 5.000.000 zł – co skutkuje uprawnieniem do przyznania 60.000 akcji,
 - c. skonsolidowany zysk netto za 2017 rok wynosić będzie 7.000.000 zł – co skutkuje uprawnieniem do przyznania 60.000 akcji.
 - d. skonsolidowany zysk netto za 2018 rok wynosić będzie 9.000.000 zł – co skutkuje uprawnieniem do przyznania 60.000 akcji.

z zastrzeżeniem, że:

- (i) przekroczenie progu wyznaczonego dla danego roku skutkuje uprawnieniem do przyznania akcji przypadających na lata późniejsze w liczbie proporcjonalnej do wysokości nadwyżki zysku netto nad wyznaczony próg, w stosunku do celu na lata kolejne, aż do całkowitego wykorzystania możliwej puli akcji w Ramach Programu Motywacyjnego
- (ii) przekroczenie dwóch, trzech lub czterech z wyżej wskazanych progów skutkuje uprawnieniem do przyznania akcji w liczbie będącej sumą liczby akcji przyznawanych za każdy pojedynczy próg.
(Przekroczenie celu wyniku netto na rok 2015 o kwotę 2 500 000 oznacza przyznanie 60 000 tys akcji za rok 2015 oraz 30 000 z roku 2016. Nie wpływa to na cel na rok 2016 o ile łączna pula 240 000 nie zostanie osiągnięta)

3. W przypadku nieuzyskania przez Spółkę poziomu zysku netto określonego w ust. 2 akcje nieobjęte w danym roku powiększają pulę akcji dostępnych w następnych latach trwania programu.

§3

1. W ramach Programu Motywacyjnego, akcje będą emitowane po cenie równej cenie nominalnej, tj. 0,10 zł. (słownie: dziesięć groszy) za jedną akcję. Akcje nie będą mogły być oferowane po cenie niższej od wartości nominalnej akcji Spółki.
2. Po objęciu akcji Spółki, w ramach realizacji Programu Motywacyjnego, Osoby Uprawnione będą zobowiązane nie zbywać tych akcji przez okres kolejnych 18 miesięcy kalendarzowych („lock up”). Początek biegu terminu lock up to każdorazowo data Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy, w którym zrealizowany został próg uprawniający do wydania akcji w ramach Programu Motywacyjnego.
3. W celu zabezpieczenia zobowiązania lock up Osoba Uprawniona będzie zobowiązana do podpisania umowy zawierającej umowną karę finansową na rzecz Spółki za każdy przypadek naruszenia zobowiązania lock up.

§4

1. Realizacja Programu Motywacyjnego może nastąpić poprzez emisję warrantów subskrypcyjnych i nowych akcji w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego.
2. Łączna liczba akcji zaoferowanych Osobom Uprawnionym nie może przekroczyć liczby wskazanej w §2.

§5

1. Upoważnia się Zarząd do określenia pozostałych szczegółowych warunków realizacji programu motywacyjnego w tym Regulaminu Programu Motywacyjnego, po uprzednim pozytywnym zaopiniowaniu ich przez Radę Nadzorczą.
2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Spółki.

**Uchwała nr 24
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
EUROCENT Spółka Akcyjna
z dnia 26 czerwca 2015 roku
w sprawie emisji Warrantów Subskrypcyjnych**

1. Emituje się niniejszym łącznie 240.000 (dwieście czterdzieści tysięcy) imiennych Warrantów Subskrypcyjnych serii A, z których każdy uprawnia do objęcia 1 (jednej) akcji serii F („Warranty Subskrypcyjne”).
2. Warranty Subskrypcyjne mogą zostać objęte przez osoby objęte programem motywacyjnym, przyjętym uchwałą nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 czerwca 2015 roku w sprawie przyjęcia zasad programu motywacyjnego dla członków organów, kadry zarządzającej spółką oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki („Osoby Uprawnione”).
3. Warranty subskrypcyjne mogą zostać zaoferowane Osobom Uprawnionym pod warunkiem spełnienia kryteriów z § 2 Uchwały nr 23 z dnia 26 czerwca 2015 roku w sprawie przyjęcia zasad programu motywacyjnego dla członków organów, kadry zarządzającej spółką oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki i w liczbie, która będzie uprawniała łącznie do objęcia akcji w liczbie nie większej niż określonej w ww. uchwale.

4. Pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Warrantów Subskrypcyjnych.

Opinia Zarządu uzasadniająca pozbawienie prawa poboru została przedstawiona Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

5. Warranty Subskrypcyjne emitowane są nieodpłatnie.

6. Warranty Subskrypcyjne będą papierami wartościowymi imiennymi.

7. Warranty Subskrypcyjne serii A zostaną wydane w formie dokumentów.

8. Warranty Subskrypcyjne serii A mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych.

9. Każdy Warrant Subskrypcyjny uprawnia jego posiadacza do objęcia jednej akcji serii F lub nabycia akcji własnych posiadanych przez Spółkę po cenie emisyjnej wynikającej z uchwały w sprawie przyjęcia zasad programu motywacyjnego.

10. Osoby Uprawnione będą zobowiązane do poinformowania na piśmie Spółki o terminie wykonania Warrantu Subskrypcyjnego, który będzie zawierał co najmniej:

- (i) dzień, w którym planują objąć akcje nowej emisji w ramach kapitału warunkowego („Dzień Wykonania”)
- (ii) liczbę Warrantów Subskrypcyjnych, które planują wykonać w Dniu Wykonania.

Pismo w sprawie wykonania Warrantów Subskrypcyjnych powinno zostać dostarczone Spółce najpóźniej na 7 dni przed planowanym Dniem Wykonania.

11. Niniejszym upoważnia się Zarząd do wydania Warrantów Subskrypcyjnych Osobom Uprawnionym po zarejestrowaniu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki obejmującego akcje nowej emisji z przeznaczeniem na realizację programu motywacyjnego, o którym mowa w uchwale nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 czerwca 2015 roku w sprawie przyjęcia zasad programu motywacyjnego dla członków organów, kadry zarządzającej spółką oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki.

**Uchwała nr 25
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
EUROCENT Spółka Akcyjna
z dnia 26 czerwca 2015 roku**

w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję Akcji serii F, pozbawienia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, dematerializacji i wprowadzenia akcji serii F do obrotu na rynku NewConnect prowadzonego jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

1. Podwyższa się niniejszym warunkowo kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż 24.000 zł (dwadzieścia cztery tysiące złotych) poprzez emisję nie więcej niż 240.000 (czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł każda („Akcje serii F”).

2. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego dokonywane jest w celu przyznania prawa do objęcia Akcji Serii F posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, które mają zostać wyemitowane na podstawie uchwały nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 czerwca 2015 roku.

3. Prawo do objęcia Akcji Serii F może zostać wykonane do dnia 31 grudnia 2019 r., w oparciu o warunki wskazane w uchwale nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 czerwca 2015 roku.

4. Uprawnionymi do objęcia Akcji Serii F będą posiadacze Warrantów Subskrypcyjnych serii A.

5. Akcje będą emitowane w formie zdematerializowanej.

6. Cena emisyjna Akcji serii F zostanie ustalona na 10 gr za akcje.

7. Pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii F. Opinia Zarządu uzasadniająca pozbawienie prawa poboru została przedstawiona Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

8. Walne Zgromadzenie Spółki postanawia wprowadzić akcje serii F do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Walne Zgromadzenie wyraża zgodę na dematerializację akcji serii F zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

9. Upoważnia się Zarząd do określenia szczegółowych warunków emisji Akcji Serii F, w tym między innymi warunków wykonania prawa do objęcia Akcji Serii F oraz do podjęcia wszystkich czynności niezbędnych w celu realizacji niniejszej Uchwały, w tym do zawarcia umowy z Autoryzowanym Doradcą, umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. dotyczących uczestnictwa Spółki w Krajowym Depozycie oraz rejestracji w depozycie papierów wartościowych akcji serii F w celu ich dematerializacji oraz wszelkich czynności koniecznych do wprowadzenia akcji serii F do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

10. Upoważnia się:

- (i) Radę Nadzorczą do podjęcia wszelkich działań umożliwiających dokonanie przydziału Akcji Serii F na rzecz członków Zarządu uprawnionych do objęcia Akcji Serii F,
- (ii) Zarząd do podjęcia wszelkich działań związanych z przydziałem Akcji Serii F.

11. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia tekstu jednolitego zmienionego Statutu Spółki.

13. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia przy zachowaniu przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Opinia Zarządu uzasadniająca wyłączenie prawa poboru Warrantów Subskrypcyjnych serii A przysługującego dotychczasowym akcjonariuszom Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej Warrantów Subskrypcyjnych serii A

Wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w związku z emisją Warrantów Subskrypcyjnych serii A jest niezbędne w związku z motywacyjnym charakterem ww. emisji.

Warranty Subskrypcyjne zostaną objęte przez członków organów Spółki, kadry zarządzającej Spółką oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki i będą uprawniały do objęcia akcji spółki, o ile spełnione zostaną kryteria określone w uchwale w sprawie przyjęcia zasad programu motywacyjnego. Zarząd uznaje, że Program Motywacyjny pozostaje we właściwych proporcjach do osiągniętych rezultatów i odnosić będzie pozytywne skutki dla Spółki, w związku z czym wyłączenie prawa poboru jest zasadne

Warranty Subskrypcyjne serii A będą obejmowane nieodpłatnie.

Opinia Zarządu Spółki uzasadniająca wyłączenie prawa poboru Akcji Serii F przysługującego dotychczasowym akcjonariuszom Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii F

Wyłączenie prawa poboru akcji serii F umożliwi zaoferowanie ich w ramach Programu Motywacyjnego członkom organów Spółki, kadrze zarządzającej Spółką oraz kluczowym współpracownikom Spółki.

Możliwość preferencyjnego nabycia akcji serii F będzie mieć znaczenie motywacyjne, a rozłożenie Programu Motywacyjnego w czasie wiąże długofalowo ze spółką wysokiej klasy specjalistów, kluczowych dla realizacji strategii rozwoju Spółki. Program Motywacyjny oparty o realizację ambitnego celu sprzyja stałemu wzrostowi wartości Spółki, a co za tym idzie wzrostowi ceny akcji posiadanych przez wszystkich akcjonariuszy.

Cena emisyjna akcji serii F zgodnie z założeniami Programu Motywacyjnego równa będzie wartości nominalnej akcji Spółki EUROCENT SA i wynosić będzie 10 groszy.

**Uchwała nr 26
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
EUROCENT Spółka Akcyjna
z dnia 26 czerwca 2015 roku
w sprawie wyrażenia zgody na zmianę polityki rachunkowości poprzez oparcie jej na
Międzynarodowych Standardach Rachunkowości**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy EUROCENT Spółka Akcyjna działając na podstawie przepisu art. 45 ust. 1c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości wyraża zgodę na dokonanie zmiany przyjętych zasad rachunkowości EUROCENT Spółka Akcyjna i rozpoczęcie sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce zgodnie z MSR, w rozumieniu art. 2 ust. 3 cyt. Ustawy, tj. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

§ 2

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy EUROCENT Spółka Akcyjna upoważnia Radę Nadzorczą do podjęcia decyzji w sprawie ustalenia terminu rozpoczęcia sporządzania i przekazywania do publicznej wiadomości sprawozdań finansowych według nowych zasad (polityki rachunkowości).

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.