

Załącznik do Uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia IMS S.A. z dnia 26 września 2017 roku

Regulamin Programu Motywacyjnego III

na lata 2018-2020

**dla członków Zarządu, menedżerów,
pracowników i współpracowników
spółek Grupy Kapitałowej IMS**

uchwalony przez Radę Nadzorczą IMS S.A. dnia 18 sierpnia 2017 roku

§ 1 Założenia i cel Programu Motywacyjnego III

1. Celem Programu Motywacyjnego III, skierowanego do członków Zarządu IMS S.A. oraz menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej IMS jest stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągnięcia bardzo 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.
2. Program Motywacyjny III umożliwi osobom uczestniczącym w tym programie, pod warunkiem spełnienia kryteriów określonych w niniejszym Regulaminie, uzyskanie prawa do objęcia łącznie nie więcej niż 1.500.000 akcji nowej serii.
3. Program Motywacyjny III skierowany jest do nie więcej niż stu czterdziestu dziewięciu osób wskazanych w ust. 1 powyżej.
4. Program Motywacyjny III nie stanowi oferty publicznej w rozumieniu Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

§ 2 Definicje

W niniejszym Regulaminie wskazanym pojęciom przypisano następujące znaczenie:

1. **Spółka** – IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;
2. **Akcje** – 1.500.000 (jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela nowej serii, wyemitowanych na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki;
3. **Grupa Kapitałowa IMS lub Grupa** – Spółka wraz z podmiotami, w stosunku do których Spółka jest podmiotem dominującym w rozumieniu obowiązujących Spółkę przepisów o rachunkowości;
4. **Program Motywacyjny III lub Program III** – program motywowania realizowany w latach 2018-2020, skierowany do wybranych członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy, zatrudnionych lub świadczących usługi w spółkach Grupy na podstawie Stosunku Służbowego;
5. **Regulamin Programu Motywacyjnego III lub Regulamin III** – niniejszy dokument, określający zasady realizacji Programu Motywacyjnego na lata 2018-2020;
6. **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;
7. **EBITDA** – wynik na działalności operacyjnej Grupy za dany rok obrotowy powiększony o amortyzację, zaprezentowany w opublikowanym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za dany rok obrotowy;
8. **Prawo do Objęcia Akcji** – warunkowe uprawnienie do objęcia Akcji nowej serii, uzależnione od spełnienia kryteriów określonych w niniejszym Regulaminie;
9. **Warrant Subskrypcyjny lub Warrant** – papier wartościowy imienny emitowany w formie materialnej, na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, w ramach Programu Motywacyjnego III, 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 Warszawie w okresie 01.08.2016-31.07.2017, wynoszącej 3,03 zł (trzy złote i trzy grosze);
10. **Okres Nabycia** – każdy kolejny rok obrotowy w okresie 2018-2020;
11. **Osoba Uczestnicząca** – członkowie Zarządu, menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy Kapitałowej IMS, określani w § 3 Regulaminu III;
12. **Osoba Uprawniona** – osoba określona w § 4 ust. 5 Regulaminu III;

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

§ 3 Osoby Uczestniczące w Programie III

Osobami Uczestniczącymi w Programie III są:

1. wszyscy członkowie Zarządu, menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy, będący w Stosunku Służbowym na dzień zatwierdzenia Regulaminu III przez Walne Zgromadzenie Spółki,
2. wszyscy członkowie Zarządu, menedżerowie, pracownicy i współpracownicy spółek Grupy, którzy rozpoczną Stosunek Służbowy w okresie od dnia zatwierdzenia Regulaminu III przez Walne Zgromadzenie Spółki do dnia 30.06.2019 roku, którzy spełnią kryteria opisane w § 4 Regulaminu III.

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

1. Kryterium ogólnym nabycia Prawa do Objęcia Akcji za dany Okres Nabycia dla wszystkich Osób Uczestniczących, jest pozostawanie w Stosunku Służbowym przez co najmniej sześć miesięcy w danym Okresie Nabycia oraz osiągnięcie przez Grupę Kapitałową IMS co najmniej niżej wymienionych wyników EBITDA w danym Okresie Nabycia:

Okres Nabycia	2018	2019	2020
EBITDA (w mln zł)	16,5	20	23

2. 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. 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 oraz pod warunkiem, że wynik EBITDA w Danym Okresie Nabycia nie odbiega znacząco od warunków zaprezentowanych w ust. 1 powyżej. W przypadku opisanym w zdaniu poprzedzającym, Rada Nadzorcza może przyznać łącznie maksymalnie nie więcej niż 500.000 Warrantów w ciągu całego okresu trwania Programu III (Okresy Nabycia 2018-2020).
3. Rada Nadzorcza dokonuje, w drodze uchwały, wyboru Osoby Uprawnionej oraz określa liczbę Warrantów jej przypadających za dany Okres Nabycia.
4. Weryfikacja przez Radę Nadzorczą kryteriów określonych w § 4 ust. 1 i 2 oraz ustalenie listy osób Uprawnionych za dany Okres Nabycia nastąpi w terminie do 15 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. 2 w terminie do 31 marca roku następującego po danym Okresie Nabycia.

5. Osoba Uczestnicząca, która spełni kryteria określone w niniejszym Regulaminie III 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 III będzie realizowane w formie Warrantów Subskrypcyjnych wyemitowanych przez Spółkę.
2. Spółka wyemituje maksymalnie do 1.500.000 Warrantów Subskrypcyjnych.
3. Warranty emitowane będą w formie materialnej, 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 01.08.2016-31.07.2017, wynoszącej 3,03 zł (trzy złote i trzy grosze).
5. Warranty oferowane będą Osobom Uprawnionym w liczbie wskazanej przez Radę Nadzorczą na podstawie Regulaminu III.
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 III.
2. W terminie do 25 maja roku następującego po danym Okresie Nabycia:
 - a) Rada Nadzorcza, reprezentowana przez Przewodniczącego 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 odbiór przyznanych im Warrantów poprzez złożenie podpisu na oświadczeniu, przygotowanych 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 serii 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, stwierdzający 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 12 (dwanaście) miesięcy od dnia złożenia w siedzibie Spółki dokumentów, o których mowa w § 6 ust. 7 Regulaminu III.

§ 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 3,03 zł (trzy złote i trzy grosze).

**Załącznik nr 1 do Regulaminu Programu Motywacyjnego III – wzór Listu
Realizacyjnego**

List Realizacyjny

[•]
(miejscowość, data)

Szanowny Pan/ni [•]

Rada Nadzorcza / Zarząd IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Spółka”) uprzejmie informuje, iż przysługuje Panu(i) jako uczestnikowi Programu Motywacyjnego III 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 nrNadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 2017 r. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji nowej 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 III, przyjętego na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia 2017 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego III w Spółce („Regulamin”).

Uprawniony może przyjąć niniejszą ofertę, przy czym w takim przypadku przedstawi on w Spółce dokumenty Warrantów oraz 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 [•] r.

Wraz ze złożeniem Formularza Objęcia Akcji Uprawniony obowiązany jest do opłacenia kwoty stanowiącej iloczyn liczby obejmowanych Akcji i ceny emisyjnej jednej Akcji w cenie emisyjnej równej średniej arytmetycznej kursów zamknięcia akcji IMS S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w Warszawie w okresie 01.08.2016-31.07.2017, wynoszącej 3,03 zł (trzy złote i trzy grosze). Opłata powinna być dokonana w sposób wskazany w Formularzu Objęcia Akcji.

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

Formularz Objęcia Akcji

[•]
(miejscowość, 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 [•] ([•]).

[•]
(miejscowość, data)

W imieniu IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

.....