

**„Uchwała nr 23
z 28 sierpnia 2020 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie przyjęcia polityki wynagrodzeń
członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”), na podstawie art. 90d ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej: „Ustawa”) w związku z art. 90d ust. 7 Ustawy, przyjmuje niniejszym politykę wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki.

§ 2

Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki, o której mowa w ust. 1 powyżej stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

***Załącznik do uchwały nr 23 z 28 sierpnia 2020 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w sprawie przyjęcia polityki wynagrodzeń
członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki***

***POLITYKA WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU I CZŁONKÓW RADY
NADZORCZEJ IMS S.A.***

§ 1

Postanowienia ogólne

1. *Niniejsza polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki IMS S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej jako „**Polityka wynagrodzeń**”) określa podstawy, zasady i procedury ustalania wysokości, naliczania i wypłacania wynagrodzeń dla ww. osób oraz stanowi wykonanie obowiązku wynikającego z treści przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.*

2. *Na potrzeby Polityki wynagrodzeń, wyszczególnionym poniżej pojęciom nadaje się następujące znaczenie:*
 - 1) **Spółka** – spółka IMS Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (adres siedziby: ul. Puławska 366, 02-819 Warszawa), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000278240, NIP 5252201663;
 - 2) **Grupa Kapitałowa IMS** – grupa kapitałowa w rozumieniu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), której podmiotem dominującym jest Spółka (IMS S.A. z siedzibą w Warszawie);
 - 3) **Ustawa** – ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;
 - 4) **Walne Zgromadzenie** – Walne Zgromadzenie Spółki;
 - 5) **Zarząd** – Zarząd Spółki;
 - 6) **Rada Nadzorcza** – Rada Nadzorcza Spółki;
 - 7) **Komitet Audytu** – Komitet Audytu Spółki;
 - 8) **Statut** – Statut Spółki;
 - 9) **Akcjonariusze** – ogół akcjonariuszy Spółki;
 - 10) **Podstawa prawna zatrudnienia** – każda prawnie dopuszczalna forma pracy lub współpracy wiążąca określoną osobę ze Spółką, niezależnie od formalnej podstawy nawiązania tego stosunku, w szczególności umowa o pracę, umowa o współpracy, kontrakt menedżerski, uchwała o powołaniu podjęta przez uprawniony organ Spółki.
3. *Celem Polityki wynagrodzeń jest stworzenie warunków umożliwiających pozyskiwanie, utrzymywanie i motywowanie oraz trwale związanie ze Spółką osób kluczowych dla jej rozwoju, charakteryzujących się wysokimi kompetencjami oraz doświadczeniem, co winno skutkować dalszym wzrostem wartości Spółki i Grupy Kapitałowej IMS, zgodnie z interesem Akcjonariuszy. Rozwiązania przyjęte w Polityce wynagrodzeń powinny przyczyniać się do realizacji strategii biznesowej, krótkoterminowych oraz długoterminowych interesów Spółki i Grupy Kapitałowej IMS.*
4. *Polityka wynagrodzeń dotyczy osób wchodzących w skład organu reprezentującego Spółkę (Zarząd) albo organu sprawującego nadzór nad funkcjonowaniem Spółki (Rada Nadzorcza).*

§ 2

Wynagrodzenia Członków Zarządu

1. *Wynagrodzenie należne Członkom Zarządu obejmuje:*
 - 1) *wynagrodzenie pieniężne wypłacane w każdym kolejnym miesiącu kalendarzowym w wysokości stałej, wynikające z zakresu wykonywanych obowiązków oraz strategii Spółki i Grupy Kapitałowej IMS, z uwzględnieniem kryteriów rynkowych, niezależne od osiągniętych wyników, spełnienia określonego celu lub zaistnienia zdefiniowanego warunku (dalej jako: „**Wynagrodzenie stałe**”);*
 - 2) *wynagrodzenie pieniężne lub przyznawane w formie warrantów subskrypcyjnych upoważniających do nabycia akcji Spółki (w tym w ramach programów motywacyjnych), uzależnione od oceny dokonywanej przez pozostałe organy Spółki, osiągnięcia określonego wyniku, spełnienia celu lub zaistnienia warunku (dalej jako: „**Wynagrodzenie zmienne**”);*
 - 3) *pozostałe, nieujęte w pkt 1-2 powyżej, formy wynagradzania Członków Zarządu, obejmujące świadczenia nieprzyjmujące bezpośrednio charakteru pieniężnego (tj. wypłaty na rzecz Członka Zarządu), w szczególności oddanie w użytkowanie pojazdu służbowego lub mienia innego rodzaju (w tym do celów prywatnych) oraz dopłaty do usług z zakresu ubezpieczenia na życie, opieki zdrowotnej (pakiety medyczne) lub pakietów rekreacyjno-sportowych dla Członka Zarządu i osób z jego najbliższej rodziny (dalej jako: „**Świadczenia dodatkowe**”).*
2. *Dopuszczalne jest pozostawianie przez Członka Zarządu w relacji ze Spółką na podstawie dwóch lub większej liczby Podstaw prawnych zatrudnienia jednocześnie.*
3. *Wynagrodzenie stałe należne jest każdemu Członkowi Zarządu (w tym Prezesowi i Wiceprezesom), niezależnie od Podstawy prawnej zatrudnienia.*
4. *Polityka wynagrodzeń dopuszcza udział Członka Zarządu w programach motywacyjnych zatwierdzonych przez Walne Zgromadzenie, na warunkach określonych w uchwałach Walnego Zgromadzenia (regulaminy programów motywacyjnych). Celem tego rodzaju świadczeń, realizowanych w ramach Wynagrodzenia zmiennego, jest nagrodzenie Członków Zarządu, których aktywność pozytywnie wpływa na osiąganie przez Spółkę lub Grupę Kapitałową IMS ponadprzeciętnych wyników finansowych oraz budowanie pozycji Spółki na rynku gospodarczym i podwyższenie wartości akcji Spółki, co pozostaje w interesie Akcjonariuszy.*
5. *Na potrzeby zawierania umów z Członkiem Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, zgodnie ze szczegółowymi dyspozycjami wynikającymi w tym zakresie z*

treści przepisów powszechnie obowiązującego prawa, Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

6. *Wygaśnięcie mandatu Członka Zarządu stanowić może podstawę do wypowiedzenia umowy o pracę z zachowaniem okresu wypowiedzenia.*
7. *Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu określa Rada Nadzorcza w uchwale, z uwzględnieniem kwalifikacji, doświadczenia, zakresu obowiązków oraz wpływu działalności Członka Zarządu na funkcjonowanie Spółki i/lub Grupy Kapitałowej IMS i wysokości wynagrodzeń na podobnych stanowiskach stosowanych przez inne podmioty funkcjonujące w obrocie gospodarczym.*
8. *Członkom Zarządu przysługuje, w uzasadnionych przypadkach, uprawnienie do żądania zwrotu poniesionych kosztów związanych z wykonywaniem powierzonych obowiązków.*
9. *Członek Zarządu może, w uzasadnionych przypadkach, wystąpić do Rady Nadzorczej z wnioskiem o zmianę Podstawy prawnej zatrudnienia, warunków lub wysokości wynagrodzenia, w tym również ustalenia odmiennej proporcji pomiędzy Wynagrodzeniem stałym a Wynagrodzeniem zmiennym.*
10. *Polityka wynagrodzeń nie wyłącza możliwości otrzymywania przez Członków Zarządu dalszych, niewymienionych w ust. 1 powyżej, świadczeń (w tym o charakterze pieniężnym) wynikających z obowiązku zapłaty na rzecz Członka Zarządu odpraw z tytułu zakończenia stosunku pracy lub świadczenia na odmiennej Podstawie prawnej zatrudnienia oraz odszkodowań z tytułu zawartej pomiędzy Członkiem Zarządu a Spółką umowy o zakazie konkurencji (lub innej umowy celem o zbliżonym zakresie zobowiązań).*
11. *Uprawnienie do otrzymywania wynagrodzenia przez Członka Zarządu nie wpływa na możliwość wykonywania przez niego praw wynikających z posiadania akcji Spółki (działania jako akcjonariusz).*

§ 3

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej

1. *Wynagrodzenie należne Członkom Rady Nadzorczej stanowi wynagrodzenie pieniężne wypłacane w każdym kolejnym miesiącu kalendarzowym w wysokości stałej, wynikające z zakresu wykonywanych obowiązków oraz strategii Spółki i Grupy Kapitałowej IMS, z uwzględnieniem kryteriów rynkowych.*
2. *Dopuszczalne jest wypłacanie Członkom Rady Nadzorczej dalszych świadczeń z tytułu pełnienia przez nich określonych funkcji w Radzie Nadzorczej (Przewodniczący Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej) lub w*

Komitecie Audytu, przy czym wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Komitecie Audytu nie może być wyższe od wynagrodzenia z tytułu sprawowania funkcji Członka Rady Nadzorczej.

3. *Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie w uchwale.*
4. *Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej winna odpowiadać warunkom rynkowym.*
5. *Członkom Rady Nadzorczej przysługuje, w uzasadnionych przypadkach, uprawnienie do żądania zwrotu poniesionych kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej lub Komitetu Audytu.*
6. *Uprawnienie do otrzymywania wynagrodzenia przez Członka Rady Nadzorczej nie wpływa na możliwość wykonywania przez niego praw wynikających z posiadania akcji Spółki (działania jako akcjonariusz).*

§ 4

Nadzór, obowiązki sprawozdawcze i unikanie konfliktu interesów

1. *Politykę wynagrodzeń w Spółce opracowuje i wdraża Zarząd, zgodnie z dyspozycją Walnego Zgromadzenia, po uprzednim zaopiniowaniu przez Radę Nadzorczą.*
2. *Rada Nadzorcza sprawuje we współpracy z Zarządem, zgodnie z podziałem kompetencyjnym obowiązującym w Spółce, bieżący nadzór nad przestrzeganiem postanowień Polityki wynagrodzeń oraz dokonuje jej kompleksowego przeglądu i sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń. Sprawozdanie, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym może zostać ujęte w corocznym sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej.*
3. *Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 3 zdanie pierwsze zawiera, w odniesieniu do każdego Członka Zarządu i Rady Nadzorczej, w szczególności:*
 - 1) *wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia;*
 - 2) *wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki;*

- 3) *informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;*
 - 4) *informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie;*
 - 5) *wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej IMS;*
 - 6) *liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;*
 - 7) *informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;*
 - 8) *informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.*
4. *Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 3 zdanie pierwsze powyżej winno zostać sporządzone po raz pierwszy po zakończeniu roku obrotowego 2020 i dotyczyć łącznie lat 2019-2020.*
 5. *Podmioty realizujące Politykę wynagrodzeń na bieżąco badają możliwość zaistnienia ewentualnego konfliktu interesów związanego z realizowaniem Polityki wynagrodzeń, z uwzględnieniem przepisów powszechnie obowiązującego prawa oraz regulacji wewnętrznych Spółki.*
 6. *W przypadku uzyskania przez Członka Zarządu bądź Członka Rady Nadzorczej wiedzy albo powzięcia podejrzenia o ewentualnych zaistnieniu konfliktu interesów w zakresie realizacji Polityki wynagrodzeń dotyczącego któregośkolwiek Członka Zarządu albo Członka Rady Nadzorczej, zobowiązany jest on poinformować o tym fakcie – odpowiednio – Przewodniczącego Rady Nadzorczej (w przypadku ewentualnego konfliktu interesów dotyczącego Członka Zarządu) albo Prezesa Zarządu (w przypadku ewentualnego konfliktu interesów dotyczącego Członka Rady Nadzorczej).*
 7. *W następstwie otrzymania informacji, o której mowa w ust. 7 powyżej – odpowiednio – Przewodniczący Rady Nadzorczej albo Prezes Zarządu podejmuje niezwłocznie czynności zmierzające do weryfikacji uzyskanej informacji, zbadania możliwości wystąpienia konfliktu interesów oraz ewentualnie dokonania niezbędnych zmian w*

Polityce wynagrodzeń i innych dokumentach wewnętrznych Spółki, mając na celu usunięcie albo uniemożliwienie zaistnienia konfliktu interesów. Przewodniczący Rady Nadzorczej oraz Prezes Zarządu winni współpracować w celu uniknięcia wystąpienia konfliktu interesów w Spółce.

§ 5

Postanowienia końcowe

- 1. Polityka wynagrodzeń wchodzi w życie z chwilą jej zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.*
- 2. Istotna zmiana Polityki wynagrodzeń wymaga jej przyjęcia, w drodze uchwały, przez Walne Zgromadzenie, chyba że przepisy powszechnie obowiązującego prawa stanowią inaczej.*
- 3. Walne Zgromadzenie upoważnia Radę Nadzorczą do uszczegółowienia elementów Polityki wynagrodzeń określonych w ust. 3 pkt 1, ust. 4 pkt 1 i 4 oraz ust. 5 Ustawy, na potrzeby bieżącego realizowania Polityki wynagrodzeń.*
- 4. Uchwała Walnego Zgromadzenia w sprawie Polityki wynagrodzeń jest podejmowana nie rzadziej niż raz na cztery lata.*
- 5. Na potrzeby określenia wysokości i dokonania wypłaty Członkom Zarządu wynagrodzeń uprzednio potwierdzonych uchwałami Rady Nadzorczej, stosuje się zasady obowiązujące w Spółce do dnia wejścia w życie Polityki wynagrodzeń.*

Po przeprowadzeniu jawnego głosowania Przewodniczący Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stwierdził, że w głosowaniu uczestniczyło 12.314.110 (dwanaście milionów trzysta czternaście tysięcy sto dziesięć) akcji, z których oddano ważne głosy, stanowiących 39,19 % (trzydzieści dziewięć całych i dziewiętnaście setnych procenta) akcji w kapitale zakładowym Spółki oraz że oddano 12.314.110 (dwanaście milionów trzysta czternaście tysięcy sto dziesięć) ważnych głosów, w tym 12.314.110 (dwanaście milionów trzysta czternaście tysięcy sto dziesięć) głosów „za” uchwałą, przy braku głosów „przeciwko” i przy braku głosów „wstrzymujących się”; w związku z powyższym uchwała numer 23 została przyjęta jednogłośnie.