

REGULAMIN PROGRAMU MOTYWACYJNEGO

OPONEO.PL S.A.

1 WSTĘP

- 1.1 Niniejszy Regulamin określa szczegółowe zasady i warunki funkcjonowania w Spółce w latach 2025-2027 Programu Motywacyjnego dla kluczowych pracowników i współpracowników Spółki istotnych z punktu widzenia realizacji strategii Spółki, jak również dla członków organów Spółki, w tym w szczególności określa warunki nabycia przez te osoby uprawnienia do objęcia Akcji w ramach Programu Motywacyjnego, a także sposób i terminy realizacji tego prawa.
- 1.2 Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie nowych i efektywnych bodźców oraz mechanizmów wobec członków organów Spółki, a także kluczowych dla działalności Spółki pracowników i współpracowników Spółki, które będą motywować te osoby do podejmowania efektywnych działań na rzecz Spółki, zapewniających długoterminowy wzrost wartości Spółki, a równocześnie prowadzących do ich związania ze Spółką.

2 DEFINICJE

Użyte w niniejszym Regulaminie określenia, pisane wielką literą, oznaczają:

- 2.1 **Akcje** – oznaczają nie więcej niż 180.000 akcji zwykłych na okaziciela, nowej serii D, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, wyemitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały lub uchwał Zarządu w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego Spółki, o którym mowa w § 8¹ statutu Spółki, w celu realizacji Programu Motywacyjnego oraz objęcia ich przez Osoby Uprawnione.
- 2.2 **Drugi Rok Programu** – oznacza drugi okres obowiązywania Programu, tj. okres od dnia 1 stycznia 2026 roku do dnia 31 grudnia 2026 roku.
- 2.3 **Kryteria Programu** – oznaczają warunki, od których spełnienia uzależnione zostało przyznanie wybranym Uczestnikom Programu praw do objęcia Akcji, określone w pkt 4.4-4.7 Regulaminu.
- 2.4 **Okres Zamknięty** – oznacza okres zamknięty w rozumieniu art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR.
- 2.5 **Osoba Uprawniona** – oznacza Uczestnika Programu, któremu z uwagi na spełnienie Kryteriów Programu Rada Nadzorcza, a w przypadku Uczestników będących Członkami Rady Nadzorczej – Walne Zgromadzenie, przyznało określoną liczbę Akcji w drodze uchwał o których mowa w pkt 4.8 Regulaminu.
- 2.6 **Pierwszy Rok Programu** – oznacza pierwszy okres obowiązywania Programu, tj. okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

- 2.7 **Program Motywacyjny, Program** – oznacza program motywacyjny ustanowiony w Spółce na podstawie Uchwały Walnego Zgromadzenia.
- 2.8 **Roczne Przychody** – roczne jednostkowe przychody Spółki ze sprzedaży wykazane w zatwierdzonym sprawozdaniu finansowym Spółki.
- 2.9 **Regulamin** – oznacza niniejszy regulamin Programu Motywacyjnego.
- 2.10 **Rozporządzenie MAR** – oznacza Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE.
- 2.11 **Spółka** – oznacza spółkę OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, przy ul. Podleśnej 17, 85-145 Bydgoszcz, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000275601, NIP: 9532457650, REGON: 093149847, kapitał zakładowy w wysokości 11.235.780 zł wpłacony w całości.
- 2.12 **Transza I** – oznacza pulę Akcji w liczbie nie większej niż 60.000 oferowanych do objęcia za Pierwszy Rok Programu.
- 2.13 **Transza II** - oznacza pulę Akcji w liczbie nie większej niż 60.000 oferowanych do objęcia za Drugi Rok Programu.
- 2.14 **Transza III** - oznacza pulę Akcji w liczbie nie większej niż 60.000 oferowanych do objęcia za Trzeci Rok Programu. Pula ta może zgodnie z pkt 4.2 Regulaminu zostać powiększona o nieobjęte Akcje z Transzy I oraz Transzy II.
- 2.15 **Transze** – oznaczają Transzę I, Transzę II oraz Transzę III.
- 2.16 **Trzeci Rok Programu** – oznacza trzeci okres obowiązywania Programu, tj. okres od dnia 1 stycznia 2027 roku do dnia 31 grudnia 2027 roku.
- 2.17 **Uchwała Walnego Zgromadzenia** – oznacza uchwałę nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 lipca 2025 r. w sprawie ustanowienia w Spółce programu motywacyjnego.
- 2.18 **Uczestnicy Programu** – oznaczają kluczowych pracowników i współpracowników Spółki istotnych z punktu widzenia realizacji strategii Spółki, świadczących na rzecz Spółki pracę lub usługi na podstawie stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku cywilnoprawnego, jak również członków organów Spółki.
- 2.19 **Zysk** – oznacza zysk netto osiągnięty przez Spółkę w danym roku obrotowym, wykazany w zatwierdzonym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki.

3 ZAŁOŻENIA PROGRAMU MOTYWACYJNEGO

- 3.1 Program Motywacyjny realizowany jest zgodnie z postanowieniami Uchwały Walnego Zgromadzenia oraz niniejszego Regulaminu.
- 3.2 W ramach Programu Motywacyjnego Spółka wyemituje w drodze jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego nie więcej niż 180.000 Akcji przeznaczonych dla wybranych Uczestników Programu.
- 3.3 Program Motywacyjny prowadzony będzie w latach 2025-2027, przy czym Akcje przyznawane w ramach Programu mogą być przez Spółkę emitowane w latach 2026 - 2028.
- 3.4 Liczba Uczestników Programu, do których skierowana zostanie oferta objęcia Akcji nie przekroczy 149 osób.
- 3.5 Akcje będą obejmowane w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, w drodze złożenia ofert skierowanych przez Spółkę do wybranych Uczestników Programu.
- 3.6 Akcje w ramach Programu Motywacyjnego będą obejmowane wyłącznie za wkłady pieniężne.
- 3.7 Program Motywacyjny umożliwi przyznanie wybranym Uczestnikom Programu prawa do objęcia Akcji wyemitowanych przez Spółkę, pod warunkiem spełnienia Kryteriów Programu.
- 3.8 Program Motywacyjny w każdym roku obowiązywania jest od siebie niezależny, z zastrzeżeniem pkt 4.5-4.6 Regulaminu.
- 3.9 Akcje przyznane zostaną w trzech Transzach – Transzy I, Transzy II oraz Transzy III.
- 3.10 Uczestnikami Programu są:
 - 3.10.1 członkowie organów Spółki, a także
 - 3.10.2 kluczowi pracownicy i współpracownicy Spółki istotni z punktu widzenia realizacji strategii Spółki, świadczący na rzecz Spółki pracę lub usługi na podstawie stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku cywilnoprawnego.

4 WARUNKI PRYZNANIA AKCJI (KRYTERIA PROGRAMU)

- 4.1 Z zastrzeżeniem pkt 4.5-4.6 Regulaminu, Akcje oferowane będą w trzech Transzach obejmujących odpowiednio lata 2025, 2026 oraz 2027, przy czym:
 - 4.1.1 w ramach Transzy I za rok 2025 może zostać przyznanych do 60.000 Akcji,
 - 4.1.2 w ramach Transzy II za rok 2026 może zostać przyznanych do 60.000 Akcji,
 - 4.1.3 w ramach Transzy III za rok 2027 może zostać przyznanych do 60.000 Akcji.
- 4.2 W przypadku nieobjęcia w Transzy I lub Transzy II maksymalnej liczby Akcji, nieobjęta liczba akcji może powiększyć Transzę III i zostać zaoferowana w Transzy III.

- 4.3 Prawa do objęcia Akcji zostaną przyznane wybranym Uczestnikom Programu, pod warunkiem spełnienia Kryteriów Programu.
- 4.4 Ustala się, że warunkiem przyznania Uczestnikom Programu prawa do objęcia przez nich Akcji jest spełnienie następujących warunków:
 - 4.4.1 dla Transzy I – wzrost Rocznych Przychodów osiągniętych w Pierwszym Roku Programu o co najmniej 5% w stosunku do Rocznych Przychodów osiągniętych w roku 2024, przy jednoczesnym osiągnięciu przez Spółkę Zysku w Pierwszym Roku Programu;
 - 4.4.2 dla Transzy II – wzrost Rocznych Przychodów osiągniętych w Drugim Roku Programu o co najmniej 5% w stosunku do Rocznych Przychodów osiągniętych w Pierwszym Roku Programu, przy jednoczesnym osiągnięciu przez Spółkę Zysku w Drugim Roku Programu;
 - 4.4.3 dla Transzy III – wzrost Rocznych Przychodów osiągniętych w Trzecim Roku Programu o co najmniej 5% w stosunku do Rocznych Przychodów osiągniętych w Drugim Roku Programu, przy jednoczesnym osiągnięciu przez Spółkę Zysku w Trzecim Roku Programu.
- 4.5 W przypadku braku spełnienia warunków Programu dla Transzy I w Pierwszym Roku Programu, Akcje z Transzy I mogą zostać przyznane Uczestnikom Programu:
 - 4.5.1 po Drugim Roku Programu (wraz z Transzą II) w przypadku wzrostu Rocznych Przychodów osiągniętych w Drugim Roku Programu o co najmniej 10% w stosunku do Rocznych Przychodów osiągniętych w Pierwszym Roku Programu, przy jednoczesnym osiągnięciu przez Spółkę Zysku w Drugim Roku Programu; albo
 - 4.5.2 po Trzecim Roku Programu (wraz z Transzą III) w przypadku wzrostu Rocznych Przychodów osiągniętych w Trzecim Roku Programu o co najmniej 15% w stosunku do Rocznych Przychodów osiągniętych w Drugim Roku Programu, przy jednoczesnym osiągnięciu przez Spółkę Zysku w Trzecim Roku Programu.
- 4.6 W przypadku braku spełnienia warunków Programu dla Transzy II w Drugim Roku Programu, Akcje z Transzy II mogą zostać przyznane Uczestnikom Programu po Trzecim Roku Programu (wraz z Transzą III) w przypadku wzrostu Rocznych Przychodów osiągniętych w Trzecim Roku Programu o co najmniej 10% w stosunku do Rocznych Przychodów osiągniętych w Drugim Roku Programu, przy jednoczesnym osiągnięciu przez Spółkę Zysku w Trzecim Roku Programu.
- 4.7 Ustala się, że warunkiem nabycia przez Uczestników Programu prawa do objęcia Akcji jest:
 - 4.7.1 w odniesieniu do Uczestników Programu określonych w pkt 3.10.1 Regulaminu – pełnienie funkcji w organie Spółki w momencie podejmowania uchwał, o których mowa w pkt 4.8 Regulaminu;
 - 4.7.2 w odniesieniu do Uczestników Programu określonych w pkt 3.10.2 Regulaminu – świadczenie na rzecz Spółki pracy lub usług na podstawie stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku cywilnoprawnego w momencie podejmowania uchwał, o których mowa w pkt 4.8 Regulaminu;

4.8 W przypadku spełnienia określonych Kryteriów Programu za dany rok obrotowy Rada Nadzorcza, a w odniesieniu do Uczestników Programu będących Członkami Rady Nadzorczej – Walne Zgromadzenie, podejmie uchwałę w sprawie przyznania wybranym Uczestnikom Programu Akcji z danej Transzy. Uchwała będzie wskazywała Uczestników Programu, którym przyznane zostaną Akcje a także liczbę Akcji przeznaczonych do objęcia przez wskazanych Uczestników Programu. Uchwały zostaną podjęte:

4.8.1 dla Pierwszego Roku Programu w terminie do dnia 31 lipca 2026 r.;

4.8.2 dla Drugiego Roku Programu w terminie do dnia 31 lipca 2027 r.;

4.8.3 dla Trzeciego Roku Programu w terminie do dnia 31 lipca 2028 r.

4.9 W odniesieniu do Uczestników Programu określonych w pkt 3.10.1 Regulaminu, uchwała Rady Nadzorczej będzie przyznawała Akcje z danej Transzy Uczestnikom Programu wskazanym Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki.

5 REALIZACJA PRAWA DO OBJĘCIA AKCJI

5.1 W terminie 30 dni od dnia podjęcia uchwał Rady Nadzorczej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki, o których mowa pkt 4.8 Regulaminu, Zarząd podejmie uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego w drodze emisji liczby Akcji nie większej niż liczba Akcji przyznanych łącznie Osobom Uprawnionym zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej oraz Walnego Zgromadzenia Spółki, o których mowa w pkt 4.8 Regulaminu.

5.2 Na wniosek Zarządu, Rada Nadzorcza wyrazi zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego i pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji emitowanych w celu realizacji Programu Motywacyjnego, zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie.

5.3 Oferty objęcia Akcji zostaną złożone Osobom Uprawnionym w terminie 7 dni od dnia podjęcia uchwały Zarządu Spółki, o której mowa w pkt 5.1 Regulaminu, a termin ważności każdej oferty zostanie oznaczony na 30 dni od dnia jej złożenia. W przypadku gdy termin ważności oferty upływa w trakcie Okresu Zamkniętego, ulega on przedłużeniu do dnia przypadającego na 7 dni po zakończeniu danego Okresu Zamkniętego.

5.4 Cena emisyjna Akcji będzie równa wartości nominalnej Akcji.

5.5 Osoba Uprawniona, która zawarła umowę objęcia Akcji, jest zobowiązana do wniesienia do Spółki wkładu pieniężnego w wysokości odpowiadającej iloczynowi liczby obejmowanych Akcji oraz ceny emisyjnej, na warunkach i zasadach określonych szczegółowo w umowie objęcia Akcji.

5.6 Po rejestracji Akcji poszczególnych Transzy w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, Zarząd zobowiązany będzie niezwłocznie złożyć wniosek do KDPW w sprawie rejestracji Akcji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych oraz zapisania Akcji na rachunkach maklerskich Osób Uprawnionych.

- 5.7 Po rejestracji Akcji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych, Zarząd podejmie niezbędne działania w celu dopuszczenia i wprowadzenia Akcji do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
 - 5.8 Zarząd uprawniony jest do podjęcia wszelkich działań w związku z przydziałem Akcji na rzecz Osób Uprawnionych niebędących członkami Zarządu Spółki, jak również wszelkich czynności związanych z rejestracją Akcji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych oraz dopuszczeniem i wprowadzeniem Akcji do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
 - 5.9 Rada Nadzorcza uprawniona jest do podjęcia wszelkich działań w związku z przydziałem Akcji na rzecz Osób Uprawnionych będących członkami Zarządu Spółki. Rada Nadzorcza upoważni jej członka do podpisania w imieniu Spółki umowy, o której mowa w pkt 5.10 Regulaminu oraz umowy objęcia Akcji z członkiem Zarządu Spółki.
 - 5.10 Uczestnik Programu, na mocy odpowiedniej umowy, zawartej przed złożeniem mu oferty objęcia akcji, zobowiąże się, że nie dokona zbycia żadnej z Akcji objętych przez siebie w ramach Programu Motywacyjnego w danej Transzy, w terminie 12 miesięcy od dnia objęcia tych Akcji.
 - 5.11 Terminy określone w niniejszym pkt 5 Regulaminu mogą ulec skróceniu, tak aby podwyższenie kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego nastąpiło przed upływem 3-letniego terminu upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, o którym mowa w Uchwale Walnego Zgromadzenia.
- 6 POSTANOWIENIA KOŃCOWE**
- 6.1 Niniejszy Regulamin nie stanowi oferty w rozumieniu przepisów Kodeksu cywilnego.
 - 6.2 Wszelkie zmiany niniejszego Regulaminu wymagają uchwały Rady Nadzorczej.
 - 6.3 Regulamin wchodzi w życie z chwilą podjęcia uchwały Rady Nadzorczej w przedmiocie jego przyjęcia.