

**Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Polaris IT Group SA
na dzień 27 kwietnia 2026 roku**

I. Data, godzina i miejsce Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad

Zarząd Polaris IT Group Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie (02-662), adres: ul. Świeradowska 47, wpisanej 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 0000113924, działając na podstawie art. 398, art. 399 §1, art. 402² Kodeksu spółek handlowych, zwołuje Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Polaris IT Group SA na dzień 27 kwietnia 2026 roku na godz. 12:00, które zgodnie z art. 403 Kodeksu spółek handlowych, odbędzie się w Warszawie, w Kancelarii Notarialnej Magdalena Słomkowska, przy ul. Modzelewskiego Zygmunta 37 lok. U10, 02-679 Warszawa, z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Powzięcie uchwały sprawie w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nowych akcji serii S w trybie subskrypcji prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy, zmiany Statutu Spółki oraz w sprawie dematerializacji i wprowadzenia akcji serii S do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect
6. Zamknięcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

II. Prawo do żądania umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad

Prawo do żądania umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia mają akcjonariusze lub akcjonariusz reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi Spółki nie później niż na 21 (dwadzieścia jeden) dni przed wyznaczonym terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia tj. do dnia 6 kwietnia 2026 roku. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądania należy przysyłać na adres siedziby Spółki lub w postaci elektronicznej na adres: info@polarisitgroupsa.com. Do żądania powinny być dołączone dokumenty potwierdzające uprawnienie do jego zgłoszenia. Zarząd niezwłocznie, jednak nie później niż na 18 (osiemnaście) dni przed wyznaczonym terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia tj. do dnia 9 kwietnia 2026 roku, ogłosi zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

III. Prawo akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Zgłoszenia należy dokonać przesyłając na piśmie projekty uchwał lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, na adres siedziby Spółki lub w postaci elektronicznej na adres info@polarisitgroupsa.com. Do zgłoszenia powinny być dołączone dokumenty potwierdzające uprawnienie do dokonania zgłoszenia. Spółka niezwłocznie ogłosi projekty uchwał na stronie internetowej Spółki.

IV. Prawo do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Każdy z akcjonariuszy może podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad. Akcjonariusz ponadto ma prawo wnoszenia propozycji zmian i uzupełnień do projektów uchwał, objętych porządkiem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia – do czasu zamknięcia dyskusji nad punktem porządku obrad obejmującym projekt uchwały, której taka propozycja dotyczy. Propozycje te wraz z krótkim uzasadnieniem winny być składane na piśmie – osobno dla każdego projektu uchwały – z podaniem imienia i nazwiska albo firmy (nazwy) akcjonariusza, na ręce Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

V. Sposób wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika

Akcjonariusz będący osobą fizyczną może uczestniczyć w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Akcjonariusz, który nie jest osobą fizyczną może uczestniczyć w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w jego imieniu lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo powinno być, pod rygorem nieważności, sporządzone w formie pisemnej i dołączone do protokołu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub udzielone w postaci elektronicznej. Formularz zawierający wzór pełnomocnictwa dostępny jest od dnia publikacji niniejszego ogłoszenia na stronie internetowej Spółki (www.polarisitgroupsa.com). O udzieleniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej należy zawiadomić Spółkę przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej w postaci informacji przesłanej pocztą elektroniczną na adres info@polarisitgroupsa.com, załączając dokument pełnomocnictwa w formacie pliku PDF, dokładając wszelkich starań, aby możliwa była skuteczna weryfikacja ważności pełnomocnictwa, w szczególności dołączając kserokopię lub zeskanowaną wersję zaświadczenia wydanego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych o prawie uczestnictwa w ZWZ, w formacie pliku PDF. Informacja o udzieleniu pełnomocnictwa powinna zawierać dokładne oznaczenie pełnomocnika i mocodawcy (ze wskazaniem imienia, nazwiska, adresu, telefonu i adresu poczty elektronicznej obu tych osób). Informacja o udzieleniu pełnomocnictwa powinna również zawierać jego zakres tj. wskazywać liczbę akcji, z których wykonywane będzie prawo głosu oraz datę odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, na którym prawa te będą wykonywane. Wszelkie konsekwencje związane z nieprawidłowym wystawieniem pełnomocnictwa oraz ryzyko związane z wykorzystaniem elektronicznej formy komunikacji w tym zakresie ponosi mocodawca. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym

weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Spółka podejmie odpowiednie działania służące identyfikacji akcjonariusza i pełnomocnika w celu weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. Weryfikacja ta polegać może w szczególności na zwrotnym pytaniu w formie elektronicznej lub telefonicznej skierowanym do akcjonariusza lub pełnomocnika w celu potwierdzenia faktu udzielenia pełnomocnictwa i jego zakresu. Spółka zastrzega, że w takim przypadku brak udzielenia odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie weryfikacji traktowany będzie jako brak możliwości weryfikacji udzielenia pełnomocnictwa i stanowił będzie podstawę dla odmowy dopuszczenia pełnomocnika do udziału w ZWZ. Prawo do reprezentowania akcjonariusza nie będącego osobą fizyczną powinno wynikać z właściwego rejestru, ewentualnie ciągu pełnomocnictw. Osoba/osoby udzielające pełnomocnictwa w imieniu akcjonariusza nie będącego osobą fizyczną powinny być uwidocznione we właściwym dla danego akcjonariusza rejestrze.

Członek Zarządu Spółki i pracownik Spółki mogą być pełnomocnikami akcjonariuszy na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu. Jeżeli pełnomocnikiem na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu jest Członek Zarządu Spółki, Członek Rady Nadzorczej Spółki, likwidator, pracownik lub członek organów lub pracownik spółki lub spółdzielni zależnej od Spółki, pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym Walnym Zgromadzeniu. Pełnomocnik ma obowiązek ujawnić akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. Udzielenie dalszego pełnomocnictwa przez pełnomocnika, o którym mowa w niniejszym akapicie jest wyłączone.

VI. Możliwość i sposób uczestniczenia w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej

Spółka nie przewiduje możliwości uczestniczenia w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

VII. Sposób wypowiedzania się w trakcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej

Spółka nie przewiduje możliwości wypowiedzania się w trakcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

VIII. Sposób wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej

Spółka nie przewiduje możliwości wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

IX. Dzień rejestracji uczestnictwa na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu

Dniem rejestracji uczestnictwa na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, stosownie do treści art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych, jest dzień 11 kwietnia 2026 roku ("Dzień Rejestracji").

X. Informacja o prawie uczestniczenia w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu

Prawo uczestniczenia w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki w Dniu Rejestracji. Na żądanie uprawnionego z akcji Spółki, zgłoszone nie

wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po Dniu Rejestracji, tj. nie później niż w dniu 13 kwietnia 2026 roku, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu.

Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zostanie wyłożona w siedzibie Spółki w Warszawie, w godzinach 9.00 – 16.00, na trzy dni powszednie przed odbyciem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusz Spółki może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając własny adres poczty elektronicznej, na który lista powinna być wysłana. Osoby uprawnione do uczestniczenia w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu proszone są o dokonanie rejestracji i pobranie kart do głosowania bezpośrednio przed salą obrad na piętnaście minut przed rozpoczęciem obrad.

XI. Dostęp do dokumentacji

Dokumentacja, która ma być przedstawiona Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wraz z projektami uchwał będzie zamieszczana na stronie internetowej Spółki od dnia zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zgodnie z art. 402³ §1 Kodeksu spółek handlowych. Uwagi Zarządu Spółki lub Rady Nadzorczej Spółki dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia będą dostępne na stronie internetowej Spółki niezwłocznie po ich sporządzeniu. Informacje dotyczące Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia dostępne są na stronie internetowej www.polarisitgroupsa.com.

XII. Ryzyko związane z użyciem elektronicznej formy komunikacji

Akcjonariusz ponosi ryzyko związane z użyciem elektronicznej formy komunikacji. Dotyczy to w szczególności przesyłania żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zgłoszenia projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku przed terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zawiadomienia Spółki o ustanowieniu pełnomocnika na adres e-mail wskazany w niniejszym ogłoszeniu.

**Projekty uchwał na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Polaris IT Group SA
zwołane na dzień 27 kwietnia 2026 roku.**

Uchwała nr 1/2026

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Polaris IT Group SA z siedzibą w Warszawie
z dnia 27 kwietnia 2026 r.

w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia

Na podstawie art. 409 §1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Polaris IT Group SA postanawia wybrać na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia pana/panią

Uchwała nr 2/2026

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Polaris IT Group SA z siedzibą w Warszawie
z dnia 27 kwietnia 2026 r.

w sprawie przyjęcia porządku obrad

Na podstawie art. 404 §1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Polaris IT Group SA uchwala, co następuje:

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia przyjąć następujący porządek obrad:

1. Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Powzięcie uchwały sprawie w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nowych akcji serii S w trybie subskrypcji prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy, zmiany Statutu Spółki oraz w sprawie dematerializacji i wprowadzenia akcji serii S do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect
6. Zamknięcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uchwała nr 3/2026
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Polaris IT Group SA z siedzibą w Warszawie
z dnia 27 kwietnia 2026 r.

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nowych akcji serii S w trybie subskrypcji prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy, zmiany Statutu Spółki oraz w sprawie dematerializacji i wprowadzenia akcji serii S do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 431 Kodeksu spółek handlowych uchwala, co następuje:

§ 1

[PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI]

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę 160.000 zł (słownie: sto sześćdziesiąt tysięcy złotych), z kwoty 6.087.000 zł (słownie: sześć milionów osiemdziesiąt siedem tysięcy złotych) do kwoty 6.247.000 zł (słownie: sześć milionów dwieście czterdzieści siedem tysięcy złotych).
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki następuje w drodze emisji nowych 1.600.000 (słownie: jednego miliona sześciuset tysięcy) akcji na okaziciela Spółki serii S o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 160.000 zł (słownie: sto sześćdziesiąt tysięcy złotych).
3. Akcje serii S będą uczestniczyły w dywidendzie począwszy od dnia 1 stycznia 2026 r.

§ 2

[AKCJE SERII S]

1. Łączna cena emisyjna wszystkich akcji serii S wynosi 400.000 zł (słownie: czterysta tysięcy złotych) tj. 0,25 zł (słownie: dwadzieścia pięć groszy) za każdą z akcji serii S.
2. Akcje serii S zostaną w całości pokryte przed zgłoszeniem objętego niniejszą Uchwałą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do sądu rejestrowego, wkładami pieniężnymi.
3. Akcje serii S zostaną zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) KSH, wybranym przez Zarząd inwestorom.
4. Umowy objęcia akcji, obejmujące ofertę objęcia akcji serii S oraz jej przyjęcie, mogą zostać zawarte w terminie 30 dni od dnia podjęcia niniejszej Uchwały.
5. Przeprowadzenie emisji akcji serii S nie wymaga sporządzania prospektu emisyjnego, ani żadnego innego dokumentu ofertowego, na podstawie przepisu Art. 1 ust. 4 pkt b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE.

§ 3

[WYŁĄCZENIE PRAWA POBORU]

1. W interesie Spółki wyłącza się w całości prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki do akcji serii S tj. prawo poboru wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w odniesieniu do wszystkich akcji serii S.
2. W związku z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii S w całości, nie określa się dnia prawa poboru.

§ 4

[ZMIANA STATUTU]

1. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki objętym niniejszą Uchwałą, zmianie ulegają § 3 ust. 1 i 2 Statutu Spółki w ten sposób, że otrzymują one następujące brzmienie:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 6.247.000,00 złotych i dzieli się na 62 470 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Na kapitał zakładowy składa się:

- a) 2.820.000 (dwa miliony osiemset dwadzieścia tysięcy) akcji na okaziciela serii N, o numerach od 01 do 2.820.000,
- b) 300.000 (trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii O, o numerach od 01 do 300.000,
- c) 55.000.000 (pięćdziesiąt pięć milionów) akcji imiennych serii P, o numerach od 01 do 55.000.000,
- d) 2.750.000 (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii R, o numerach od 01 do 2.750.000,
- e) 1.600.000 (jeden milion sześćset tysięcy) akcji na okaziciela serii S, o numerach od 01 do 1.600.000.

2. Akcje serii N, O, P, R i S zostały opłacone w całości.”

2. Upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

§ 5

[UPOWAŻNIENIE DLA ZARZĄDU]

Zarząd Spółki jest upoważniony do podejmowania wszelkich czynności w celu przeprowadzenia dematerializacji akcji serii R, wyemitowanych w ramach kapitału docelowego oraz do podjęcia wszelkich czynności w celu wprowadzenia tych akcji do obrotu w ASO na rynku NewConnect.

§ 6

[POSTANOWIENIA KOŃCOWE]

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.