Załącznik do Uchwały [•]/[•]2026 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Benefit Systems S.A. z dnia 15 grudnia 2026 r.

REGULAMIN WALNEGO ZGROMADZENIA BENEFIT SYSTEMS SPÓŁKA AKCYJNA

POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

1. Regulamin określa sposób odbywania Walnych Zgromadzeń, w tym organizację i przebieg obrad oraz zasady przeprowadzania głosowań.

2. Ilekroć w Regulaminie jest mowa o:

   1) **Dobrych Praktykach** – należy przez to rozumieć „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021" w aktualnym brzmieniu, w zakresie, w jakim Spółka zadeklarowała ich stosowanie;

   2) **Kodeksie spółek handlowych** lub **KSH** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych;

   3) **Przewodniczącym** – należy przez to rozumieć Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia;

   4) **Radzie Nadzorczej** – należy przez to rozumieć radę nadzorczą Spółki;

   5) **Regulaminie** – należy przez to rozumieć niniejszy Regulamin Walnego Zgromadzenia;

   6) **Spółce** – należy przez to rozumieć Benefit Systems Spółkę Akcyjną z siedzibą w Warszawie;

   7) **Statucie** – należy przez to rozumieć statut Spółki;

   8) **Uczestniku** – należy przez to rozumieć osobę uprawnioną do udziału w Walnym Zgromadzeniu albo osobę działającą w jej imieniu;

   9) **Ustawie o Ofercie** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;

   10) **Walnym Zgromadzeniu** – należy przez to rozumieć zwyczajne albo nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki;

   11) **Zarządzie** – należy przez to rozumieć zarząd Spółki.

§ 2.

1. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.

2. Walne Zgromadzenie obraduje zgodnie z przepisami prawa, Statutem oraz Regulaminem.

3. Spółka zapewnia obsługę organizacyjną i techniczną Walnego Zgromadzenia.

UDZIAŁ W WALNYM ZGROMADZENIU

§ 3.

1. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przysługuje osobom będącym akcjonariuszami Spółki w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, na zasadach określonych w Kodeksie spółek handlowych. Postanowienie niniejszego ustępu nie narusza prawa uczestnictwa innych osób, którym uprawnienie takie przysługuje na podstawie przepisów prawa.

2. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej biorą udział w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym wypowiedzenie się na temat spraw będących przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia oraz udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

3. W obradach mogą uczestniczyć, za zgodą Przewodniczącego, eksperci i inne zaproszone osoby, których udział jest uzasadniony przedmiotem obrad.

PEŁNOMOCNICTWA I WERYFIKACJA UPRAWNIEŃ

§ 4.

1. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście albo przez pełnomocnika.

2. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie albo w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

3. O udzieleniu albo odwołaniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej akcjonariusz zawiadamia Spółkę pocztą elektroniczną na adres wskazany w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. Do zawiadomienia dołącza się dokument pełnomocnictwa albo oświadczenie o jego odwołaniu oraz dokumenty niezbędne do wykazania umocowania osób działających w imieniu akcjonariusza.

4. Spółka podejmuje działania służące identyfikacji akcjonariusza i pełnomocnika oraz weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. W tym celu może zwrócić się do akcjonariusza lub pełnomocnika o potwierdzenie udzielenia, zakresu lub odwołania pełnomocnictwa, a także o przedstawienie dodatkowych informacji lub dokumentów niezbędnych do weryfikacji. W razie stwierdzenia braków Spółka umożliwia ich uzupełnienie.

5. Przed dopuszczeniem danej osoby do udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółka weryfikuje jej tożsamość oraz uprawnienie do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu albo umocowanie do działania w imieniu osoby uprawnionej. Działania weryfikacyjne powinny być proporcjonalne do celu i nie mogą prowadzić do nieuzasadnionego ograniczenia praw akcjonariuszy.

6. Do identyfikacji i weryfikacji uprawnień osób biorących udział w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej stosuje się zasady określone w regulaminie przyjmowanym przez Radę Nadzorczą.

LISTA OBECNOŚCI

§ 5.

1. Uczestnicy biorący udział w Walnym Zgromadzeniu w miejscu obrad, przed wejściem na salę obrad, potwierdzają obecność podpisem na liście obecności przygotowanej przez Spółkę oraz otrzymują urządzenia lub karty służące do głosowania.

2. Niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego sporządza się listę obecności zawierającą spis akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu, liczbę akcji reprezentowanych przez każdego z nich oraz liczbę przysługujących im głosów.

3. Na liście obecności ujmuje się również akcjonariuszy uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Ich udział dokumentuje się zgodnie z regulaminem przyjmowanym przez Radę Nadzorczą.

4. Na wniosek akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, lista obecności jest sprawdzana przez wybraną w tym celu komisję złożoną z co najmniej trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

5. Lista obecności, podpisana przez Przewodniczącego, jest wykładana do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia.

OTWARCIE WALNEGO ZGROMADZENIA

§ 6.

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu, o ile został wyznaczony, albo osoba wskazana przez Zarząd.

2. Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie zarządza wybór Przewodniczącego spośród osób uprawnionych do głosowania na Walnym Zgromadzeniu i prowadzi obrady do chwili jego wyboru.

3. Przewodniczący stwierdza prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolność do powzięcia uchwał oraz ogłasza liczbę akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu i liczbę przysługujących z nich głosów.

KOMISJA SKRUTACYJNA

§ 7.

1. Walne Zgromadzenie może powołać Komisję Skrutacyjną, określając liczbę jej członków.

2. Komisja Skrutacyjna nadzoruje prawidłowy przebieg głosowań, weryfikuje ich wyniki i przekazuje je Przewodniczącemu, z zachowaniem tajności głosowania, jeżeli jest wymagana.

3. Jeżeli Komisja Skrutacyjna nie została powołana, czynności, o których mowa w ust. 2, wykonuje Przewodniczący przy wsparciu osób zapewniających obsługę techniczną głosowania.

PORZĄDEK OBRAD

§ 8.

1. Przewodniczący przedstawia porządek obrad Walnego Zgromadzenia.

2. Przewodniczący nie może samodzielnie usuwać spraw z porządku obrad ani zmieniać kolejności ich rozpatrywania. Usunięcie sprawy z porządku obrad albo zmiana kolejności rozpatrywania spraw wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia podjętej bezwzględną większością głosów.

3. Usunięcie sprawy umieszczonej w porządku obrad na żądanie zgłoszone na podstawie art. 400 albo art. 401 KSH wymaga zgody akcjonariusza albo akcjonariuszy, którzy zgłosili to żądanie.

4. Wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz wnioski o charakterze porządkowym mogą być poddane pod głosowanie i uchwalone, mimo że nie zostały umieszczone w porządku obrad. Wniosek o charakterze porządkowym nie może zmierzać do rozstrzygnięcia sprawy merytorycznej nieobjętej porządkiem obrad.

PROJEKTY UCHWAŁ

§ 9.

1. Akcjonariusze mogą zgłaszać projekty uchwał przed Walnym Zgromadzeniem na zasadach określonych w art. 401 § 4 KSH. Spółka niezwłocznie publikuje zgłoszone projekty na swojej stronie internetowej.

2. Każdy akcjonariusz może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

3. Projekty uchwał innych niż o charakterze porządkowym powinny zawierać uzasadnienie, chyba że wynika ono z dokumentacji przedstawionej Walnemu Zgromadzeniu. Jeżeli umieszczenie sprawy w porządku obrad następuje na żądanie akcjonariusza, Zarząd zwraca się o przedstawienie uzasadnienia, o ile nie zostało wcześniej przekazane. Brak uzasadnienia nie stanowi samodzielnej podstawy odmowy przyjęcia projektu uchwały ani poddania go pod głosowanie.

4. Jeżeli w tej samej sprawie zgłoszono więcej niż jeden projekt uchwały, Przewodniczący ustala kolejność ich głosowania, poddając pod głosowanie w pierwszej kolejności projekt najdalej idący. Jeżeli nie można ustalić, który z projektów jest najdalej idący, projekty poddaje się pod głosowanie w kolejności ich zgłoszenia.

PRZEBIEG OBRAD

§ 10.

1. Przewodniczący kieruje obradami, udziela głosu, czuwa nad przestrzeganiem porządku obrad oraz może wydawać zarządzenia porządkowe niezbędne do zapewnienia ich sprawnego przebiegu, z poszanowaniem praw Uczestników.

2. Przewodniczący może ograniczać czas wypowiedzi z zachowaniem zasady równego traktowania akcjonariuszy. Po uprzednim upomnieniu może odebrać głos osobie, która wypowiada się poza przedmiotem rozpatrywanej sprawy, powtarza uprzednio przedstawione przez siebie stanowisko albo zakłóca przebieg obrad.

3. Wnioski o charakterze porządkowym rozpatruje się przed wnioskami merytorycznymi.

4. Uczestnik może odwołać się do Walnego Zgromadzenia od zarządzenia porządkowego albo innej decyzji Przewodniczącego dotyczącej sposobu prowadzenia obrad. Odwołanie rozstrzyga Walne Zgromadzenie.

PRZERWY W OBRADACH

§ 11.

1. Walne Zgromadzenie może zarządzić przerwę w obradach większością dwóch trzecich głosów. Łącznie przerwy nie mogą trwać dłużej niż trzydzieści dni.

2. Przewodniczący może zarządzić krótką przerwę techniczną lub porządkową, która nie stanowi przerwy w obradach, o której mowa w art. 408 § 2 KSH.

3. Przerwy, o których mowa w ust. 1 i 2, mogą być zarządzane wyłącznie w uzasadnionych przypadkach i nie mogą prowadzić do nieuzasadnionego ograniczenia możliwości wykonywania praw przez akcjonariuszy.

GŁOSOWANIE I UCHWAŁY

§ 12.

1. Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej posiadanej akcji.

2. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub Statut przewidują surowsze warunki ich powzięcia.

3. Głosowanie jest jawne, z wyjątkiem przypadków, w których przepisy prawa wymagają głosowania tajnego. Przewodniczący zarządza głosowanie tajne również na żądanie choćby jednego akcjonariusza obecnego lub reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu.

4. Walne Zgromadzenie może podjąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanej przez Walne Zgromadzenie.

5. Po zakończeniu głosowania Przewodniczący ogłasza jego wynik, podając liczbę głosów oddanych za uchwałą, przeciw uchwale i wstrzymujących się, oraz stwierdza, czy uchwała została podjęta.

6. Akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale, może po jej powzięciu zgłosić sprzeciw i zażądać jego zaprotokołowania. Akcjonariuszowi umożliwia się zwięzłe uzasadnienie sprzeciwu.

KANDYDATURY DO RADY NADZORCZEJ

§ 13.

1. Kandydatury na członków Rady Nadzorczej powinny być zgłaszane Spółce nie później niż na trzy dni przed planowanym dniem odbycia Walnego Zgromadzenia wraz z życiorysem kandydata oraz jego zgodą na kandydowanie.

2. Do zgłoszenia kandydatury dołącza się również oświadczenia kandydata dotyczące:

a) spełniania albo niespełniania warunków określonych w § 17 ust. 4 Statutu;

b) spełniania albo niespełniania pozostałych wymogów dotyczących członków Komitetu Audytu, określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;

c) istnienia albo nieistnienia rzeczywistych i istotnych powiązań kandydata z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

3. Spółka niezwłocznie udostępnia na swojej stronie internetowej kandydatury zgłoszone przed Walnym Zgromadzeniem wraz z informacjami i dokumentami dotyczącymi kandydatów, w zakresie niezbędnym do dokonania ich oceny oraz zgodnym z przepisami o ochronie danych osobowych.

4. Wybór członków Rady Nadzorczej odbywa się z uwzględnieniem obowiązujących przepisów prawa, Polityki Równowagi Płci w Organach Spółki oraz Polityki Różnorodności wobec Członków Rady Nadzorczej, w tym zasad oceny porównawczej kwalifikacji kandydatów i pierwszeństwa płci niedostatecznie reprezentowanej, jeżeli zastosowanie znajduje art. 90ge Ustawy o Ofercie.

5. Przed Walnym Zgromadzeniem, którego porządek obrad obejmuje wybór członków Rady Nadzorczej lub zmianę jej składu, Spółka udostępnia akcjonariuszom informacje o aktualnym stanie realizacji celu równowagi płci w Organach Spółki oraz, w zakresie dostępnych danych, o wpływie planowanych zmian na realizację tego celu.

6. Termin, o którym mowa w ust. 1, ma charakter organizacyjny i nie wyłącza możliwości zgłaszania kandydatur bezpośrednio podczas Walnego Zgromadzenia, jeżeli wybór członków Rady Nadzorczej jest objęty porządkiem obrad. W takim przypadku Przewodniczący umożliwia przedstawienie informacji o kandydacie oraz jego oświadczeń, z uwzględnieniem dostępnych informacji i ustawowych uprawnień akcjonariuszy.

WYBÓR RADY NADZORCZEJ W DRODZE GŁOSOWANIA ODDZIELNYMI GRUPAMI

§ 14.

1. Wybór członków Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami przeprowadza się na zasadach określonych w KSH.

2. Przewodniczący koordynuje tworzenie grup, weryfikuje ich skład oraz liczbę reprezentowanych w każdej z nich akcji, a następnie stwierdza prawidłowość utworzenia poszczególnych grup.

3. Każda grupa wybiera spośród osób uczestniczących w jej obradach przewodniczącego grupy, który prowadzi jej obrady i przeprowadza głosowanie. Dla każdej grupy sporządza się wykaz akcjonariuszy tworzących grupę, ze wskazaniem liczby reprezentowanych przez każdego z nich akcji. Wykaz podpisuje przewodniczący grupy.

4. Po zakończeniu głosowania przewodniczący grupy przekazuje Przewodniczącemu informację o treści podjętej uchwały i wyniku głosowania.

5. Po zakończeniu wyborów w grupach Przewodniczący przeprowadza głosowanie w sprawie obsadzenia mandatów nieobsadzonych przez grupy, w którym uczestniczą akcjonariusze, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej przez grupy.

6. Z chwilą dokonania wyboru co najmniej jednego członka Rady Nadzorczej w trybie głosowania oddzielnymi grupami wygasają przedterminowo mandaty wszystkich

dotychczasowych członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem wyjątków przewidzianych w art. 385 KSH.

PRAWO DO INFORMACJI

§ 15.

1. Podczas obrad Zarząd udziela akcjonariuszowi, na jego żądanie, informacji dotyczących Spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad.

2. Zarząd odmawia udzielenia informacji, jeżeli jej udzielenie mogłoby wyrządzić szkodę Spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa. Członek Zarządu może odmówić udzielenia informacji, jeżeli jej udzielenie mogłoby stanowić podstawę jego odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej albo administracyjnej.

3. Jeżeli przemawiają za tym ważne powody, Zarząd może udzielić informacji na piśmie poza Walnym Zgromadzeniem, nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania. Odpowiedź uznaje się za udzieloną również wtedy, gdy odpowiednie informacje są dostępne na stronie internetowej Spółki w miejscu przeznaczonym do zadawania pytań przez akcjonariuszy i zamieszczania odpowiedzi.

UDZIAŁ PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ, TRANSMISJA I MEDIA

§ 16.

1. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

2. Jeżeli ogłoszenie o zwołaniu Walnego Zgromadzenia tak stanowi, udział w Walnym Zgromadzeniu jest możliwy przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej i obejmuje dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym oraz wykonywanie prawa głosu osobiście albo przez pełnomocnika.

3. Szczegółowe zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej określa odrębny regulamin przyjmowany przez Radę Nadzorczą.

4. Spółka umożliwia przedstawicielom mediów obecność w miejscu obrad Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący może określić zasady organizacyjne ich obecności niezbędne do zapewnienia sprawnego przebiegu obrad oraz ochrony praw Uczestników.

PROTOKÓŁ I DOKUMENTACJA

§ 17.

1. Uchwały Walnego Zgromadzenia są umieszczone w protokole sporządzonym przez notariusza.

2. Protokół zawiera stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał, treść podjętych uchwał oraz wymagane przepisami prawa dane dotyczące wyników głosowania. W protokole odnotowuje się również zgłoszone sprzeciwy.

3. Do protokołu dołącza się listę obecności z podpisami Uczestników obecnych w miejscu obrad oraz listę akcjonariuszy głosujących przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Do księgi protokołów Zarząd dołącza wypis z protokołu wraz z dowodami zwołania Walnego Zgromadzenia oraz kopiami pełnomocnictw udzielonych przez akcjonariuszy.

4. Na żądanie Uczestnika zamieszcza się w protokole jego zwięzłe oświadczenie złożone na piśmie.

5. W terminie tygodnia od zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje na swojej stronie internetowej wyniki głosowań w zakresie wymaganym przepisami prawa i udostępnia je przez okres przewidziany w tych przepisach.

6. Akcjonariusze mogą przeglądać księgę protokołów oraz żądać wydania odpisów uchwał poświadczonych przez Zarząd.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 18.

W sprawach dotyczących sposobu prowadzenia obrad, nieuregulowanych przepisami prawa, Statutem ani Regulaminem, rozstrzyga Przewodniczący, kierując się potrzebą zapewnienia sprawnego przebiegu obrad oraz poszanowania praw akcjonariuszy.

§ 19.

1. Zmiana Regulaminu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

2. Regulamin oraz jego kolejne zmiany wchodzą w życie z chwilą zamknięcia Walnego Zgromadzenia, które podjęło uchwałę o ich przyjęciu, chyba że uchwała przewiduje późniejszy termin wejścia w życie.