

**Uchwała Nr 1
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia**

§ 1

Na podstawie regulacji art. 409 § 1 Kodeks spółek handlowych oraz § 6 Regulaminu Walnego Zgromadzenia IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, Zwyczajne Walne Zgromadzenie wybiera na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Pana/-ią

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie:

Podstawa prawna

1) art. 409 § 1 ksh

„Jeżeli przepisy niniejszego działu lub statutu nie stanowią inaczej, walne zgromadzenie otwiera przewodniczący rady nadzorczej albo jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu wybiera się przewodniczącego. W razie nieobecności tych osób walne zgromadzenie otwiera prezes zarządu albo osoba wyznaczona przez zarząd.”

2) § 6 Regulaminu Walnego Zgromadzenia IFIRMA SA

„1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki lub osoba przez niego wskazana, a w przypadku nieobecności tych osób Prezes Zarządu lub osoba wskazana przez Zarząd Spółki, po czym spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, Zgromadzenie niezwłocznie przeprowadza wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia następuje w głosowaniu tajnym, poprzez głosowanie na każdego kandydata z osobna w kolejności alfabetycznej spośród kandydatów zgłoszonych przez osoby, którym przysługuje prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu.”

Uchwała Nr 2
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie przyjęcia porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1

Zgodnie z regulacją § 9 ust.1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, Zwyczajne Walne Zgromadzenie przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i sporządzenie listy obecności
2. Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał
4. Przedstawienie i przyjęcie porządku obrad
5. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
6. Rozpatrzenie Sprawozdania Finansowego w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
7. Przedstawienie dokonanej przez Radę Nadzorczą zwięzłej oceny sytuacji Spółki oraz rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
8. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
9. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Finansowego Spółki w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
10. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku zawierającego: ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2024, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku i ocenę swojej pracy
11. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
12. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonywania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
13. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2024
14. Podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia środków z kapitału zapasowego na podwyższenie Funduszu Dywidendowego
15. Przeprowadzenie dyskusji nad Sprawozdaniem o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za 2024 rok
16. Zamknięcie Zgromadzenia

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie uchwały

Podstawa prawna

1) art. 404 § 1 ksh

„W sprawach nieobjętych porządkiem obrad nie można powziąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na walnym zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.”

2) § 9 ust. 1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia

„Po stwierdzeniu, iż Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania ważnych uchwał, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza głosowanie nad przyjęciem porządku obrad”

**Uchwała Nr 3
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki
w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie regulacji art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 Kodeks spółek handlowych, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 i po jego rozpatrzeniu, uwzględniając sprawozdanie Rady Nadzorczej z przeprowadzonego badania w powyższym zakresie przedmiotowym, postanawia zatwierdzić sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie dla uchwał 3, 4, 6-12:

Podstawa prawna

1) art. 393 pkt 1 ksh

„Uchwały walnego zgromadzenia, poza innymi sprawami wymienionymi w niniejszym dziale lub w statucie, wymaga:

1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków.”

2) art. 395 § 2 ksh

„Przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być:

1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy;

2) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty;

3) udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.”

**Uchwała Nr 4
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Finansowego Spółki
w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie regulacji art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 1 Kodeks spółek handlowych, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Finansowym Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 i po jego rozpatrzeniu, uwzględniając treść sprawozdania Rady Nadzorczej z przeprowadzonego badania w powyższym zakresie przedmiotowym oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem firmy audytorskiej z badania przeprowadzającej badanie Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2024 zatwierdza Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok obrotowy 2024 obejmujące:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 25 002 tys. zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024, który wykazuje zysk netto w wysokości 8 396 tys. zł
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024, które wykazuje zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 679 tys. zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024, który wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 469 tys. zł
- informacje dodatkowe zawierające wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 5
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności
w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej Spółki z jej działalności w roku 2024 zawierającym: ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2024, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku i ocenę swojej pracy, zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki z jej działalności w 2024 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie:

Zgodnie z zasadą 2.11 Dobrych Praktyk Notowanych na GPW 2021:

Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

2.11.1. informacje na temat składu rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności;

2.11.2. podsumowanie działalności rady i jej komitetów;

2.11.3. ocenę sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;

2.11.4. ocenę stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;

2.11.5. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;

2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

**Uchwała Nr 6
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki
Panu Wojciechowi Narczyńskiemu**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Panu Wojciechowi Jakubowi Narczyńskiemu z wykonania przez niego obowiązków członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 7
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezes Zarządu Spółki
Pani Agnieszce Kozłowskiej**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium Wiceprezes Zarządu Spółki Pani Agnieszce Aleksandrze Kozłowskiej z wykonania przez nią obowiązków członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 8
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki
Panu Michałowi Masłowskiemu**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki Panu Michałowi Masłowskiemu z wykonania przez niego obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 9
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki
Panu Michałowi Kopiczyńskiemu**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Michałowi Kopiczyńskiemu z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 10
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki
Panu Tomaszowi Stanko**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Tomaszowi Stanko z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 11
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki
Pani Małgorzacie Marii Ludwik**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Małgorzacie Marii Ludwik z wykonania przez nią obowiązków członka Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki
Panu Pawłowi Malikowi**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, udziela absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Pawłowi Malikowi z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała Nr 13
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2024**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt. 2 Kodeksu spółek handlowych, uwzględniając treść sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z badania i ocenę wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024, wykazanego w Sprawozdaniu Finansowym za rok 2024 w kwocie 8 396 tys. zł (osiem milionów trzysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych) postanawia zysk netto podzielić następująco:

- 1) Rozliczyć kwotę 7 040 000 zł (siedem milionów czterdzieści tysięcy złotych) wypłaconą już tytułem zaliczek na dywidendę za 2024 rok,
- 2) Pozostałą kwotę przeznaczyć na Fundusz Dywidendowy.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie:

Podstawa prawna

1) art. 395 § 2 ksh

„Przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być:

- 1) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty”

**Uchwała Nr 14
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IFIRMA Spółka Akcyjna
z dnia 28 kwietnia 2025 roku
w sprawie podwyższenia Funduszu Dywidendowego**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie IFIRMA SA działając na podstawie § 35 pkt 2 Statutu w celu umożliwienia wypłaty zaliczek na dywidendę zgodnie z art. 349 § 2 Kodeksu spółek handlowych podwyższa Fundusz Dywidendowy o kwotę 1 016 503 zł (słownie: jeden milion szesnaście tysięcy pięćset trzy złote).

§ 2

Fundusz Dywidendowy podwyższa się poprzez przeniesienie środków w wysokości:

- 1) 736 607,20 zł (słownie: siedemset trzydzieści sześć tysięcy sześćset siedem złotych i 20/100) z kapitału zapasowego pozostałego z nadwyżki z emisji Spółki i odpowiednie zmniejszenie tego kapitału,
- 2) 233 943,80 zł (słownie: dwieście trzydzieści trzy tysiące dziewięćset czterdzieści trzy złote 80/100) z kapitału zapasowego utworzonego z pozostawionych zysków Spółki i odpowiednie zmniejszenie tego kapitału,
- 3) 45 952 zł (słownie: czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt dwa złote) z pozostałego kapitału zapasowego Spółki i odpowiednie zmniejszenie tego kapitału.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

Podwyższenie Funduszu Dywidendowego o 1 016 503 zł (słownie: jeden milion szesnaście tysięcy pięćset trzy złote) po uwzględnieniu uchwały nr 13/2025 do kwoty 11 333 tys. zł jest podyktowane zwiększeniem możliwości zaliczkowych wypłat.

Podkreślić należy, że Fundusz Dywidendowy nie stanowi bufora na wypłaty w ewentualnych słabszych kwartałach, jego funkcją jest jedynie umożliwienie wypłat zaliczkowych. Wielkość Funduszu Dywidendowego nie należy interpretować jako wskazówki, ile wyniosą zaliczki na dywidendę w roku 2025.

Podstawa prawna

- 1) art. 396 § 5 ksh

„O użyciu kapitału zapasowego i rezerwowego rozstrzyga walne zgromadzenie; jednakże części kapitału zapasowego w wysokości jednej trzeciej kapitału zakładowego można użyć jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.”