

ABS Investment SA

REGULAMIN SKUPU AKCJI WŁASNYCH

SKUP B

9 października 2015 r.

I. ZASADY I PRZEPISY OGÓLNE

1. Objąsnienie skrótów:

- 1) Spółka – ABS Investment Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej przy ul. Warszawskiej 153, zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej, Wydział VIII Gospodarczy KRS pod numerem: 0000368693, NIP: 5472032240, REGON: 240186711, wysokość kapitału zakładowego: 8.000.000,00 zł w całości opłacony, notowana w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna.
- 2) Uchwała – uchwała nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie zmiany uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 19 czerwca 2012 roku, zmienionej w dniu 25 czerwca 2014 roku upoważniającej Zarząd Spółki do nabycia akcji własnych Spółki, podjęta w dniu 25 czerwca 2015 r., zawarta w protokole Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia sporządzonego przez notariusza Olę Małachwiej z Kancelarii Notarialnej Olgi Małachwiej w Bielsku-Białej (Repertorium A numer 3341/2015).
- 3) Tekst Jednolity Uchwały – Obowiązująca treść uchwały z dnia 19 czerwca 2012 roku obejmująca zmiany dokonane w dniu 25 czerwca 2014 r. oraz w dniu 25 czerwca 2015 r.
- 4) Skup B – jeden z dwóch (obok Skupu A) wariantów skupu akcji własnych przewidzianych w Uchwale. Dla każdego ze skupów przewidziano osobny regulamin.
- 5) Ogłoszenie – informacja przekazana akcjonariuszom przez Spółkę za pośrednictwem strony internetowej oraz giełdowego systemu EBI, zawierająca komunikat o chęci zakupu akcji własnych przez Spółkę w ramach Transzy, zawierająca szczegóły transakcji, między innymi ilość akcji, cenę za jedną akcję oraz stosowne terminy.
- 6) Transza – częściowy skup akcji własnych, przeprowadzany w ramach Skupu B; każda z Transz niezależnie przewiduje maksymalną ilość i cenę skupu akcji własnych w ramach Skupu B. Nie ma przewidzianych limitów ilości transz w ramach Skupu B.

2. Podstawa wykupu akcji własnych:

- 1) Skup B prowadzony jest w oparciu o art. 362 §1 pkt 8) KSH, na podstawie Uchwały, określającej jego ogólne warunki.
- 2) Szczegółowe zasady prowadzenia wykupu akcji własnych określa niniejszy Regulamin.
- 3) Podstawą do sporządzenia niniejszego Regulaminu przez Zarząd jest upoważnienie zawarte w § 2 Tekstu Jednolitego Uchwały.

II. WARUNKI PROWADZENIA WYKUPU AKCJI

1. Czas trwania wykupu akcji własnych:

- 1) Skup B będzie przeprowadzany w Transzach i trwać będzie nie dłużej niż 36 (słownie: trzydzieści sześć) miesięcy liczony od dnia 25 czerwca 2015 roku.

2) Wykup akcji własnych nie może trwać dłużej niż do wyczerpania się środków, jakie Spółka przeznaczyła na wykup.

2. Środki przeznaczone na wykup akcji własnych:

1) Wysokość środków przeznaczonych na realizację Skupu B będzie nie większa niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych).

2) W celu sfinansowania nabywania przez Spółkę akcji własnych w ramach Skupu B, Spółka tworzy kapitał rezerwowy, w wysokości 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych), poprzez przesunięcie tej kwoty w całości z kapitału zapasowego. Z uwagi na konieczność wydzielenia 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) na Skup A, łączna wysokość kapitału rezerwowego wynosi 2.000.000,00 zł (dwa miliony złotych).

3. Maksymalna ilość akcji przeznaczonych do wykupu i warunki finansowe nabycia:

1) Nabycie akcji własnych, w każdej Transzy, w ramach Skupu B będzie następować po cenie wyższej o 10% od średniej ceny z 60 sesji poprzedzających dzień Ogłoszenia.

2) Maksymalna możliwa liczba nabywanych akcji w ramach Skupu B oraz Skupu A łącznie wynosi 1.600.000 akcji (20% wszystkich akcji Spółki).

3) Maksymalna liczba nabywanych akcji w ramach danej Transzy będzie każdorazowo uzależniona od decyzji Zarządu, przy czym w każdej Transzy nabywanych będzie nie mniej niż 30.000 akcji.

4) W przypadku złożenia ofert na sprzedaż większej liczby akcji niż podana w Ogłoszeniu, Spółka dokona nabycia liczby akcji proporcjonalnej do liczby akcji zaoferowanych, biorąc pod uwagę stopę redukcji liczoną wzorem:

$$\frac{\text{maksymalna liczba akcji w Transzy możliwa do nabycia przez Spółkę}}{\text{liczba zaoferowanych akcji do sprzedaży}}$$

zaokrąglając wynik w dół do najbliższej liczby całkowitej. Informacje o liczbie akcji zaoferowanych do skupu jak również o ewentualnej redukcji zostaną opublikowane w formie raportu bieżącego EBI oraz na stronie internetowej Spółki: www.absinvestment.pl. Ponadto, w przypadku dokonanej redukcji spółka w osobnej komunikacji powiadomi każdego z akcjonariuszy o ilości akcji uprawnionej do odkupu.

5) Spółka może nabywać wyłącznie akcje w pełni pokryte.

4. Sposób prowadzenia skupu akcji własnych:

1) Akcje nabywane będą wyłącznie w drodze zawierania transakcji poza obrotem zorganizowanym, na podstawie umów cywilnoprawnych.

2) Ofertę sprzedaży akcji akcjonariusze mogą zgłaszać do Spółki, każdorazowo po Ogłoszeniu, na podstawie prawidłowo wypełnionego formularza stanowiącego Załącznik nr 1 do Regulaminu skupu akcji własnych – Skup B, wysłaną listem poleconym za potwierdzeniem odbioru lub przesyłką kurierską na adres Spółki:

ABS Investment SA
ul. Warszawska 153
43-300 Bielsko-Biała

lub osobiście w siedzibie Spółki w terminie wskazanym w opublikowanym Ogłoszeniu. Za datę złożenia oferty przyjmuje się datę otrzymania oferty sprzedaży od akcjonariusza przez Spółkę. Oferty złożone po wskazanych w harmonogramie datach, oraz oferty błędnie lub niepełnie wypełnione nie będą rozpatrywane. Do wniosku należy załączyć kserokopię dowodu osobistego lub paszportu albo odpis z właściwego rejestru lub inny dokument urzędowy wydany nie wcześniej niż na jeden miesiąc przed datą złożenia oferty, zawierający dane o akcjonariuszu, z którego wynika jego status prawny oraz sposób reprezentacji.

- 3) Jednocześnie ze złożeniem oferty sprzedaży akcjonariusz przesyła potwierdzenie ustanowienia w domu maklerskim prowadzącym rachunek inwestycyjny akcjonariusza, dyspozycji blokady wszystkich oferowanych do sprzedaży akcji z terminem co najmniej 30 dni roboczych od dnia Ogłoszenia.
- 4) Rozpoczęcie przyjmowania ofert sprzedaży od akcjonariuszy następuje jeden dzień po Ogłoszeniu i trwa przez 10 dni roboczych. Po upływie 2 dni roboczych od zakończenia przyjmowania ofert sprzedaży Spółka opublikuje informację o dokonanej redukcji oraz prześle każdemu z akcjonariuszy na adres e-mail informację o przyjęciu oferty nabycia akcji, a także zaproponuje zawarcie transakcji w siedzibie Spółki, wyznaczając w tym celu dwa terminy, odległe o nie mniej niż 21 i nie więcej niż 30 dni roboczych. Wzór umowy sprzedaży akcji stanowi Załącznik nr 2 do Regulaminu skupu akcji własnych – Skup B.
- 5) Po podpisaniu umowy sprzedaży akcji, Akcjonariusz zobowiązany jest w terminie do 3 dni roboczych złożyć dyspozycję przeksięgowania akcji będących przedmiotem umowy na wskazany w umowie rachunek inwestycyjny Spółki.
- 6) Zapłata za akcje nastąpi w formie przelewu bankowego na rachunek bankowy akcjonariusza wskazany w umowie w terminie 5 dni roboczych od daty zaksięgowania akcji będących przedmiotem umowy na rachunek inwestycyjny Spółki.
- 7) W przypadku niezgłoszenia się przez Akcjonariusza w żadnym z dwóch przewidzianych terminach w celu podpisania umowy, Spółka odstępuje od transakcji nabycia akcji od tego akcjonariusza. Spółka ma możliwość odstąpienia od umowy również w przypadku niezłożenia dyspozycji przeksięgowania akcji na rachunek inwestycyjny Spółki w terminie określonym w pkt II ppkt 4.5).

III. CEL WYKUPU

1. Dysponowanie zakupionymi akcjami:

- 1) Nabyte przez Spółkę akcje własne mogą zostać przeznaczone w szczególności do dalszej odsprzedaży, bezpośredniej lub pośredniej, do obsługi programu opcji menedżerskich, w przypadku jego uchwalenia lub do zamiany, albo w inny sposób zadysponowane przez Zarząd Spółki z uwzględnieniem potrzeb prowadzonej działalności gospodarczej.
- 2) Przed podjęciem decyzji o zadysponowaniu nabytymi akcjami własnymi, Zarząd zobowiązany jest zasięgnąć opinii Rady Nadzorczej.

2. Podstawy i skutki gospodarcze wykupu:

- 1) Podstawowym celem prowadzenia przez Spółkę Skupu B jest przede wszystkim zabezpieczenie interesów Spółki i akcjonariuszy, zwłaszcza, że w ocenie Spółki obecny kurs akcji będących w obrocie publicznym jest zbyt niski w stosunku do ich rzeczywistej wartości godziwej. Realizacja postanowień Uchwały pozwoli urealnić stan aktywów inwestorów lokujących w akcje Spółki w perspektywie długoterminowej, a z drugiej strony uzyskać zwrot z zainwestowanych kapitałów przez inwestorów zainteresowanych krótkoterminowym zaangażowaniem kapitałowym.
- 2) Realizacja Skupu B odbędzie się bez uszczerbku dla kondycji finansowej Spółki, w szczególności nie stanie na przeszkodzie planom inwestycyjnym Spółki i jej stabilnemu rozwojowi.

IV. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

- 1) W trakcie prowadzenia Skupu B wszyscy akcjonariusze Spółki mają w nim prawo uczestniczyć na równych i przejrzystych zasadach.
- 2) Koszty związane z przebiegiem będących przedmiotem umowy akcji na rachunek inwestycyjny ABS Investment SA ponosi akcjonariusz (sprzedający).
- 3) Podatek od czynności cywilnoprawnych ponosi Spółka.
- 4) Ogłoszenie w żadnym wypadku nie stanowi publicznego wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji i nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych. Ogłoszenie nie może być także traktowane jako porada inwestycyjna, prawna albo podatkowa.
- 5) Zmiana niniejszego Regulaminu wymaga uprzedniej uchwały Zarządu Spółki i ogłoszenia.
- 6) Regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia przez Zarząd.

Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu