

UCHWAŁA NR 37/2022

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 30 maja 2022 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2021, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. tj. z dnia 17 września 2021 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 1983 ze zmianami).

Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2021, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. tj. z dnia 17 września 2021 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 1983 ze zmianami) w kształcie stanowiącym załącznik numer 1 do niniejszej uchwały (dalej „Sprawozdanie”).
2. Rada Nadzorcza postanawia przedstawiać Sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki celem podjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki uchwały o której mowa w art. 90g ust. 6 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. tj. z dnia 17 września 2021 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 1983 ze zmianami).
3. Rada Nadzorcza powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Sprawozdania Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

6 (słownie: sześć) głosów „za”

0 (słownie: zero) głosów „przeciw”

0 (słownie: zero) głosów wstrzymujących się

Przewodniczący Rady Nadzorczej stwierdził, iż niniejsza uchwała została powzięta.

Podpisy:

Jerzy Gabrielczyk (Przewodniczący Rady Nadzorczej):





**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI LIBET S.A.**

Podmiot:	LIBET S.A.
Adres:	Ul. Kazimierza Michalczyka 5, 53-633 Wrocław
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000373276
NIP:	5252422424
REGON:	141349437

1.	Wprowadzenie.....	3
2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami.....	4
2.1.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu.....	4
2.2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.....	6
3.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.....	9
4.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.....	10
5.	Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej.....	11
6.	Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej.....	12
7.	Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów.....	12
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	13
9.	Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.....	13
9.1.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.....	13
9.2.	Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie.....	13
10.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.....	13

1. Wprowadzenie

Wypełniając obowiązki wynikające z art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.; dalej: „Ustawa o ofercie”), Rada Nadzorcza spółki LIBET S.A. (dalej: „Spółka”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („Sprawozdanie”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia 28.08.2020 r. (dalej: „Polityka wynagrodzeń”).

Sprawozdanie obejmuje pełny rok obrotowy Spółki, tj. okres od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r. (dalej: „2021”). W celach porównawczych prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane obejmują również najistotniejsze dane za poprzedni rok obrotowy, tj., okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (dalej: „2020”), zgodnie ze sprawozdaniem o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2020.

O ile nie wskazano inaczej, wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w polskich złotych, w zaokrągleniu do pełnej złotówki i w ujęciu brutto.

Spółka poniżej przedstawia podsumowanie najważniejszych wydarzeń dotyczących wynagrodzeń za rok obrotowy objęty sprawozdaniem:

1.1. Kluczowe wydarzenia w otoczeniu biznesowym Spółki wpływające na wynagrodzenia członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

Grupa kapitałowa, w której Spółka jest jednostką dominującą w rozumieniu ustawy o rachunkowości, osiągnęła w roku obrotowym 2021 stratę w wysokości 13 423 tys. zł., co oznacza gorszy wynik niż w roku poprzednim o 11 785 tys. zł.

Osiągnięte wyniki przyczyniły się do braku premii za rok 2021, co w konsekwencji miało wpływ na wysokość wynagrodzeń Zarządu.

1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

W roku 2021 w skład Zarządu wchodziły następujące osoby:

- Thomas Lehmann – Prezes Zarządu
- Sławomir Salamon – Członek Zarządu do dnia 3 grudnia 2021 r.

W dniu 3 grudnia 2021 roku Spółce doręczono oświadczenie Pana Sławomira Salamona o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki, ze skutkiem na dzień 3 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 14 stycznia 2022 roku powołała Pana Marcina Pieniutę oraz Pana Jacka Gwiżdża do Zarządu Spółki, powierzając im z dniem 14 stycznia 2022 roku funkcje Członków Zarządu.

W roku 2021 w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

- Jerzy Gabrielczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Michał Hulbój - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Łyskawa - Członek Rady Nadzorczej
- Grzegorz Warzocha - Członek Rady Nadzorczej
- Sławomir Najniger - Członek Rady Nadzorczej
- Seweryn Kubicki - Członek Rady Nadzorczej
- Ireneusz Gronostaj – Członek Rady Nadzorczej do dnia 12 maja 2021 r.

W dniu 11 maja 2021 roku wpłynęło do Spółki oświadczenie Pana Ireneusza Gronostaja o rezygnacji z członkowska w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem od dnia 12 maja 2021 roku. Pan Ireneusz Gronostaj nie wskazał przyczyn rezygnacji.

1.3. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń:

Polityka wynagrodzeń została wprowadzona w dniu 28.08.2020 r. i nie podlegała zmianom w raportowanym roku.

1.4. Odstępstwa od Polityki wynagrodzeń

W raportowanym roku Spółka nie stosowała odstępstw zarówno od procedury wdrożenia Polityki wynagrodzeń, jak i odstępstw, o których mowa w art. 90f Ustawy o ofercie.

1.5. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa istotnej zmianie względem sprawozdania za rok 2020.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych oraz należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym, wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi.

Wynagrodzenia stałe z tytułu powołania do Zarządu oraz Rady Nadzorczej co do zasady wypłacane są z dołu, tj. do 10-go dnia kolejnego miesiąca.

Dane wykazano w kwotach brutto i zaokrąglono do pełnych złotych.

2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki podstawowe wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Rady Nadzorczej. Członkowie Zarządu nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu umów o pracę zawartych ze Spółką. Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami Zarządu ze względu na pełnione przez nich funkcje, zakres odpowiedzialności oraz kompetencje i kwalifikacje.

W latach 2019-2021, z inicjatywy samego Zarządu, przez wzgląd na wyniki finansowe Spółki powiązane z sezonowością sprzedaży oraz sytuację gospodarczą, wypłata części wynagrodzenia stałego członków Zarządu została przesunięta. Z tej przyczyny w 2021 roku doszło do wypłaty części wynagrodzeń należnych za lata 2018–2020, a część wynagrodzeń należnych za rok 2021 została/ zostanie wypłacona w roku 2022 lub – w przypadku Prezesa Zarządu – także w kolejnych latach (2023-2025), zgodnie z przyjętym harmonogramem spłat.

Wypłata zaległego wynagrodzenia następuje bez odsetek i jakichkolwiek innych świadczeń na rzecz członków Zarządu tytułem rekompensaty zaistniałego opóźnienia.

Członkowie Zarządu mogą otrzymywać również dodatkowe wynagrodzenie obejmujące odszkodowanie z tytułu powstrzymania się od prowadzenia działalności konkurencyjnej. W raportowanym okresie doszło do wypłaty takich wynagrodzeń na rzecz Pana Sławomira Salamona oraz Pana Ireneusza Gronostaja z tytułu umowy o zakazie konkurencji w okresie po złożeniu rezygnacji z pełnienia funkcji członka Zarządu.

Zgodnie z § 7 i § 8 pkt ii Polityki wynagrodzeń członkowie Zarządu mogą otrzymywać dodatkowe świadczenia niepieniężne, polegające na:

- a) możliwości korzystania z samochodów służbowych do celów prywatnych,
- b) finansowaniu ubezpieczenia na życie na rzecz beneficjentów wskazanych przez ubezpieczonego,

- c) finansowaniu szkoleń podnoszących kwalifikacje zawodowe niezbędne do pełnienia funkcji członka Zarządu,
- d) finansowaniu opieki medycznej, w tym opieki medycznej osób najbliższych członka Zarządu,
- e) finansowaniu świadczeń o charakterze sportowo – rekreacyjnym,
- f) finansowaniu ubezpieczeń członków Zarządu w zakresie odpowiedzialności cywilnej z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki.

W roku 2021 spośród ww. katalogu członkowie Zarządu otrzymywali jedynie świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych.

Członkowie Zarządu nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

**Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu
należne i otrzymane w 2021 r.**

Libet

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Stale składniki wynagrodzenia - wynagrodzenie z tytułu powołania				Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne ¹	Wynagrodzenie zmienne (premia roczna za rok 2020, wyplacana w roku 2021)	Wynagrodzenie dodatekowe / nadmierzające ²	Suma wszystkich składników wynagrodzenia należnych za rok 2021	Proporcja wynagrodzenia zmiennego i stałego ³	Suma wszystkich składników wynagrodzenia otrzymanych w roku 2021
	Za rok 2021		Otrzymane w roku 2021 za poprzednie lata							
	Należne za rok 2021	Z tego otrzymane w roku 2021	za 2018 za 2019 za 2020	za 2020						
Thomas Lehmann, Prezes Zarządu	600.000	50.000 ⁴	170.605 ⁵	0 ⁶	100.000	4.800	0	604.800	stałe 100% zmiennie 0%	325.405
Sławomir Salamon, Członek Zarządu (od 9.10.2020 r. do 3.12.2021 r.)	301.832 ⁷	301.832	0	0	54.400	4.800	15.000	321.632	stałe 100% zmiennie 0%	376.032
Ireneusz Gronostaj, Członek Zarządu (do 28.08.2020 r.)	0	0	0	164.000	37.032	0	164.000 ⁸	164.000	stałe 100% zmiennie 0%	365.032
Razem:	901.832	351.832	170.605	164.000	191.432	9.600	179.000	1.090.432		1.066.469

¹ Wartość świadczeń w postaci możliwości korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych.

² Wartość świadczenia z tytułu Umowy o zakazie konkurencji otrzymanego po złożeniu rezygnacji z pełnienia funkcji członka Zarządu.

³ Dot. wynagrodzeń należnych za rok 2021.

⁴ Pozostała część należnego świadczenia zostanie wyplacona zgodnie z harmonogramem spłat, tj. w latach 2024-2025.

⁵ W związku ze spłatą pozostałej zaległości w kwocie 85.063 zł brutto w 2022 r., całość należności z tytułu wynagrodzenia za rok 2018 została uregulowana przez Spółkę.

⁶ Świadczenie dotąd niewyplacone za rok 2019 zostanie wyplacone zgodnie z harmonogramem spłat, tj. w latach 2022-2023.

⁷ Kwota uwzględnia wynagrodzenia za okres od stycznia do 3 grudnia 2021 należnego za rok 2021.

⁸ Kwota wyplacona w roku 2021 – 123.000 zł, kwota wyplacona w roku 2022 – 41.000 zł. Całość świadczenia została przez Spółkę uregulowana.

2.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie, członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego oraz dodatkowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami Rady Nadzorczej ze względu na pełnione przez nich funkcje w strukturze Rady Nadzorczej i jej komitetów. Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej jest adekwatna do pełnionej przez danego członka Rady Nadzorczej funkcji, skali działalności Spółki i jej sytuacji finansowej

Członkom Rady Nadzorczej nie przysługują żadne dodatkowe (pozaustawowe) programy emerytalno-rentowe, programy wcześniejszych emerytur, czy też systemy wynagrodzeń, w ramach których członkowie Rady Nadzorczej wynagradzani są akcjami, opcjami na akcje lub innymi prawami nabycia akcji. Członkowie Rady Nadzorczej mają natomiast możliwość uczestnictwa w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK), co wynika wprost z ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych. W roku 2021 w PPK uczestniczył Członek Rady Nadzorczej Michał Hulbój. Spółka odprowadzała składki na PPK w podstawowej wysokości przewidzianej ustawą (nie były odprowadzane składki dodatkowe).

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, wobec czego nie jest możliwe określenie proporcji między składnikami stałymi i zmiennymi, o której mowa w art. 90d ust. 3 pkt 2 Ustawy o ofercie.

Spółka nie zawiera z członkami Rady Nadzorczej umów o pracę, umów zlecenia, umów o dzieło lub innych umów o podobnym charakterze, z wyjątkiem Pana Ireneusza Gronostaja, który pobierał wynagrodzenie pieniężne z tytułu odszkodowania wynikającego z umowy o zakazie konkurencji.

**Wynagrodzenie całkowite członków Rady Nadzorczej
otrzymane w roku 2021**

Libet

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia			Dodatkowe programy emerytalno - rentowe	Wynagrodzenie dodatkowe / nadzwyczajne ⁹	Suma wszystkich składników wynagrodzenia należnych za rok 2021	Suma wszystkich składników wynagrodzenia otrzymanych w 2021 r.
		Wynagrodzenie należne z tytułu powołania za rok 2021 ¹⁰	Wynagrodzenie otrzymane w roku 2021 z tytułu powołania za grudzień 2020 r. ¹¹	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne				
Jerzy Gabrielczyk, Przewodniczący Rady Nadzorczej	2021	84.000	7.000	0	0	0	84.000	91.000
Michał Hulbój, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu, Członek Komitetu Wynagrodzeń	2021	72.000	6.000	0	1.080 ¹²	1.064	74.144	80.144
Piotr Łyskawa, Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu	2021	69.000	5.750	0	0	0	69.000	74.750
Grzegorz Warzocha, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu, Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń	2021	72.000	6.000	0	0	1.033	73.033	79.033
Sławomir Najnigier, Członek Rady Nadzorczej	2021	60.000	5.000	0	0	0	60.000	65.000
Seweryn Kubicki, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Wynagrodzeń	2021	63.000	5.250	0	0	1.315	64.315	69.565
Ireneusz Gronostaj, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (od 29.08.2020 r. do 12.05.2021 r.)	2021	26.129	6.000	0	0	0	26.129	32.129
Razem:	2021	446.129	41.000	0	1.080	3.412	450.621	491.621

⁹ Wszystkie świadczenia dodatkowe / nadzwyczajne przyznane w roku 2021 obejmują zwrot składek ZUS w związku z przekroczeniem limitu rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (tzw. kwota 30-krotności).

¹⁰ Wszystkie kwoty wynagrodzenia należnego w roku 2021 członkom Rady Nadzorczej z tytułu powołania uwzględniają wynagrodzenia należne za okres styczeń-grudzień 2021. Nie dotyczy Pana Ireneusza Gronostaja, który pełnił funkcję w Radzie Nadzorczej do 12.05.2021 r. – kwota wynagrodzenia wypłaconego w 2021 r. uwzględnia w tym przypadku okres styczeń – maj 2021 r. (przy czym wynagrodzenie za maj 2021 liczone jest proporcjonalnie do czasu pełnienia funkcji w tym miesiącu). Wszystkie wynagrodzenia należne za rok 2021 zostały wypłacone w roku 2021.

¹¹ Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

¹² Wartość świadczeń w postaci składek podstawowych odprowadzanych przez Spółkę z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych.

3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że **całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń**. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e Ustawy o ofercie, w raportowanym okresie Spółka wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzeń - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie prawnej i na podstawie z góry określonych kryteriów;
- członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce,
- zgodnie z założeniami Polityki wynagrodzeń, stałe wynagrodzenie członków Zarządu spółki ustalone jest w wysokości zależnej od zakresu odpowiedzialności członka Zarządu, jego kompetencji i kwalifikacji, długoterminowej oceny wykonywania funkcji przez członka Zarządu, jak również dostępnych zewnętrznych danych rynkowych (np. w zakresie informacji o wynagrodzeniach członków zarządu innych spółek notowanych na rynku),
- przyznawanie wynagrodzenia zmiennego opiera się na kryteriach obejmujących okresy roczne, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki,

Wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiągniętych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, pozytywnie wpływa na jakość i stabilność zarządzania Spółką, a tym samym przyczynia się do realizacji jej strategii biznesowej i długoterminowych interesów, w tym umacniania pozycji Spółki jako wiodącego producenta kostki brukowej i innych betonowych materiałów nawierzchniowych. Jednocześnie sposób realizacji przez Spółkę przyjętej Polityki wynagrodzeń sprzyja wypełnianiu długoterminowych celów Spółki określanych przez Radę Nadzorczą zarówno w obszarze finansowym jak i niefinansowym.

Porównanie opisanej strategii biznesowej oraz celów wyznaczonych członkom Zarządu, prowadzi do konkluzji, że uprawnienie do otrzymania wynagrodzenia stałego w określonej wysokości jest związane z wypełnieniem strategii biznesowej Spółki i Grupy Kapitałowej Libet (m.in. z uwagi na uzależnienie wysokości wynagrodzenia stałego od długoterminowej oceny wykonywania funkcji przez członka Zarządu). W ten sposób interesy członków Zarządu są bezpośrednio powiązane z interesami Spółki oraz jej akcjonariuszy. Z uwagi na ustanowienie celów zgodnie z Polityką wynagrodzeń, przyznawane wynagrodzenie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Jednocześnie, stosownie do § 13 ust. 2 Polityki wynagrodzeń, nadrzędnym celem jej wdrożenia jest zapewnienie sprawnego zarządzania i prowadzenia spraw Spółki we wszystkich istotnych obszarach. Polityka wynagrodzeń nie określa terminów płatności wynagrodzeń stałych członków Zarządu, a odroczenie płatności części tych wynagrodzeń nastąpiło za porozumieniem Zarządu i Rady Nadzorczej, we wspólnym celu należytego zabezpieczenia interesów Spółki. Strony uzgodniły konkretny harmonogram spłaty tych należności, z którego Spółka wywiązuje się terminowo. Należy zatem stwierdzić, że odroczenie płatności części wynagrodzeń stałych członków Zarządu oraz Pana Ireneusza Gronostaja w zakresie wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej nie stanowi odstępstwa od Polityki wynagrodzeń.

4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Przyznanie członkowi Zarządu wynagrodzenia zmiennego w formie premii pieniężnej dokonywane jest przez Radę Nadzorczą z uwzględnieniem wyznaczonych przez nią kryteriów finansowych, w tym dotyczących wykonania celów finansowych i wskaźników ustalonych dla Spółki oraz poszczególnych obszarów działalności Spółki (w szczególności w zakresie rentowności i płynności finansowej), lub kryteriów niefinansowych, w szczególności dotyczących wykonania celów w zakresie bezpieczeństwa pracy, ochrony środowiska oraz zapobiegania i likwidowania negatywnych skutków społecznych działalności Spółki.

Wysokość wynagrodzenia zmiennego przyznawanego indywidualnie członkowi Zarządu za dany rok obrotowy zależy od ustalonej przez Radę Nadzorczą wysokości puli wynagrodzenia zmiennego oraz od poziomu realizacji celów zarządczych.

Spełnienie warunków przyznania poszczególnym członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego za dany rok obrotowy stwierdza Rada Nadzorcza w oparciu o zbadane przez audytora sprawozdania finansowe lub inne właściwe dokumenty lub dowody, w terminie do 30 dni od wejścia w życie uchwały Walnego Zgromadzenia zatwierdzającej jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy. Na tej podstawie Rada Nadzorcza określa kwotę wynagrodzenia zmiennego, do której otrzymania uprawnieni są poszczególni członkowie Zarządu.

Premia nie jest wypłacana, jeżeli w roku obrotowym Spółka osiągnęła ujemny wynik finansowy netto, chyba że za jej wypłaceniem zgłosuje 2/3 członków Rady Nadzorczej.

Jak wskazano w sprawozdaniu o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. za lata 2019 i 2020, kryteria premiowe wyznaczone członkom Zarządu przez Radę Nadzorczą na rok obrotowy 2020 nie zostały spełnione, wobec czego nie doszło do wypłaty premii rocznej za rok 2020, której termin płatności – zgodnie z ww. zasadami – przypadłaby na rok 2021 (co zostało wykazane w tabeli dot. wynagrodzenia całkowitego członków Zarządu).

Cele zarządcze ustalone przez Radę Nadzorczą w Regulaminie Premiowania Członków Zarządu Spółki za rok 2021 obejmowały kryteria finansowe (EBITDA oraz zysk netto) oraz niefinansowe (obniżenie względem roku 2020 emisji CO₂ oraz wykorzystania wody na 1 tonę wytworzonego produktu pierwszego gatunku).

Ostateczna ocena spełnienia celów za rok 2021 oraz ewentualna wypłata wynagrodzenia zmiennego za rok 2021 możliwa będzie po zatwierdzeniu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Libet za rok 2021.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Spółka dysponując danymi z jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Libet za rok 2021 (na ten moment sprawozdania nie są jeszcze zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie) wskazuje, że zgodnie z zasadami Regulaminu Premiowania Członków Zarządu Spółki za rok 2021 najprawdopodobniej – wobec wykazania ujemnego wyniku finansowego Spółki za rok 2021 - nie dojdzie do wypłaty premii za rok 2021 żadnemu z członków Zarządu.

W wypadku, gdyby po dniu sporządzenia niniejszego Sprawozdania zostały ujawnione dane uprawniające członków Zarządu do otrzymania wynagrodzenia zmiennego, informacja ta zostanie wykazana w kolejnym sprawozdaniu o wynagrodzeniach, tj. za rok obrotowy 2022 (zgodnie z ewentualnym terminem płatności takiej premii).

Kryteria premiowe - premia roczna za rok 2021 (wypłacana w roku 2022 r.)

Kryteria premiowe	Waga kryteriów	Termin oceny spełnienia kryteriów i ew. wypłaty premii
EBITDA	40%	Max 30 dni po wejściu w życie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającej jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2021
zysk netto	40%	
obniżenie względem roku 2020 emisji CO2 na 1 tonę wytworzonego produktu	10%	
obniżenie względem roku 2020 wykorzystania wody na 1 tonę wytworzonego produktu	10%	

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej

Zgodnie z art. 90g ust. 3 dane za lata 2016-2019, za które Rada Nadzorcza nie miała obowiązku sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, zostały wskazane na podstawie szacunków – zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Dane dotyczące wyników Spółki zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie ze strategią biznesową Spółki oraz ich istotność punktu widzenia działalności Spółki w perspektywie długoterminowej.

W odniesieniu do wynagrodzeń Zarządu oraz Rady Nadzorczej wskazywane są kwoty wynagrodzeń należnych za dany okres, niezależnie od terminu ich faktycznej płatności, aby umożliwić porównywanie tych wartości i uniknąć wielokrotnego wskazywania tych samych kwot w kolejnych latach.

Dane w tys. PLN	2017	2018	2019	2020	2021
Wynagrodzenie Zarządu od Spółki (łącznie)	1.495	1.589	1.527	1.349	1.090
Zmiana w ujęciu rocznym	3,03%	6,29%	-3,90%	-11,66%	-19,20%
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej od Spółki (łącznie)	318	374	345	413	451
Zmiana w ujęciu rocznym	-40,45%	17,61%	-7,75%	19,71%	9,20%
Przychody ze sprzedaży Spółki	283.832	176.519	196.814	249.035	283.855
Zmiana w ujęciu rocznym	1,90%	-37,81%	11,50%	26,53%	14,0%
Przychody ze sprzedaży Grupy	288.206	177.891	199.967	250.178	284.475
Zmiana w ujęciu rocznym	1,40%	-38,28%	12,41%	25,11%	13,71%
Zysk netto Spółki	-9 371	-18.796	25.281	9.170	-4 121
Zmiana w ujęciu rocznym	-305,23%	-100,58%	234,50%	-63,73%	-44,94%

Zysk netto Grupy	-21 299	-30.749	17.778	-1.637	-13.423
Zmiana w ujęciu rocznym	-177,11%	-44,37%	157,82%	-109,21%	-720,0%
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki innych niż członków Zarządu i RN (roczne)	4.721	4.813	5.353	5.773	6.225
Zmiana w ujęciu rocznym	5,47%	1,95%	11,22%	7,85%	7,83%
Średnie wynagrodzenie pracowników Grupy innych niż członków Zarządu i RN (roczne)	4.650	4.756	5.286	5.736	5.231
Zmiana w ujęciu rocznym	5,66%	2,28%	11,14%	8,51%	-8,80%

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

Zgodnie z § 3 ust. 6 Polityki wynagrodzeń, członek Zarządu może pobierać wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka organów podmiotów zależnych Spółki (dalej: „Grupa Kapitałowa Libet”). Wynagrodzenie to wypłacane jest przez daną spółkę zależną Spółki, w której organach funkcję pełni członek Zarządu, przy czym wartość wynagrodzenia należnego od Grupy Kapitałowej Libet pomniejsza wartość wynagrodzenia stałego należnego od Spółki w ujęciu rocznym.

W tabeli przedstawiono łączne wartości wynagrodzeń otrzymanych lub należnych w raportowanym roku obrotowym przez poszczególnych członków Zarządu Spółki od Grupy Kapitałowej Libet. Wynagrodzenie otrzymywane od podmiotów zależnych przedstawione zostało również z podziałem na poszczególne składniki. Opisane zostały również podstawy jego uzyskiwania.

W raportowanym okresie członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia od Grupy Kapitałowej Libet.

Wynagrodzenie członków Zarządu od podmiotów Grupy Kapitałowej Libet otrzymane w roku 2021

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Nazwa spółki	Pełniona funkcja / stanowisko	Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	Suma wszystkich składników wynagrodzenia
Sławomir Salamon, Członek Zarządu (od 9.10.2020 r. do 3.12.2021 r.)	2021	Libet 2000 sp. z o.o.	Członek Zarządu	36.400 ¹³	36.400

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, nie doszło także do realizacji żadnych transakcji związanych z wcześniejszym przyznaniem wynagrodzenia w takiej formie.

¹³ Kwota uwzględnia wynagrodzenia za okres styczeń-grudzień 2021 wypłacone w roku 2021, a także wynagrodzenie za grudzień 2020 r., wypłacone w styczniu 2021 r., zgodnie z terminem płatności (tj. z dołu do 10-go dnia kolejnego miesiąca) – łącznie za 13 miesięcy.

8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie żądała zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

9. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

9.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń

W raportowanym okresie Spółka nie odstąpiła od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

9.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie

W raportowanym okresie Spółka nie skorzystała z możliwości tymczasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń w trybie przewidzianym w art. 90f Ustawy o ofercie.

10. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

Uchwała nr 20 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 29.06.2021 r. w sprawie wyrażenia opinii o Sprawozdaniu o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. za lata 2019 i 2020 pozytywnie opiniuje poprzednie sprawozdanie. Nie zawiera ona dodatkowych uwag lub postulatów w zakresie Polityki wynagrodzeń.

Dlatego też w raportowanym roku obrotowym Spółka i Grupa Kapitałowa Libet kontynuowały stosowanie wypracowanych dotychczas praktyk w zakresie wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz raportowania wypłacanych wynagrodzeń.

Sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 37/2022 z dnia 30.05.2022 r.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 Ustawy o ofercie. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest ECDP Audyt Sp z.o.o z siedzibą w Katowicach (40-078) przy ulicy Plac Wolności 4, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000317189, NIP: 6772326472, Regon: 120698418.

Sporządzili:	Podpis:
Jerzy Gabrielczyk	
Michał Hulbój	
Grzegorz Warzocha	
Sławomir Najnigier	
Seweryn Kubicki	
Piotr Łyskawa	
Wrocław, 30.05.2022 r.	