

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O
WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU
I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI MANGATA
HOLDING S.A. ZA ROK 2022**



**BEYOND
THE PROFIT**

Spis treści

I. Definicje	2
II. Wstęp.....	3
III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki	3
III a. Członkowie Zarządu	3
III b. Członkowie Rady Nadzorczej.....	7
IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce	10
V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników	11
VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej.....	111
VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych	111
VIII. Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia ..	111
IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń.....	122
X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie.	12

I. Definicje

Pojęcia użyte w Sprawozdaniu mają następujące znaczenie:

Grupa – Grupa Kapitałowa Mangata Holding w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.);

Komitet - Komitet Sterujący w danej Spółce Zależnej z Grupy Kapitałowej, tj. w Kuźnia Polska S.A., Masterform sp. z o.o., MCS sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., pełniący zgodnie ze statutem albo umową spółki funkcję doradczą, opiniotwórczą i wspierającą zarząd Spółki Zależnej,

Polityka wynagrodzeń - dokument stanowiący Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, opracowany przez Zarząd, zaopiniowany przez Radę Nadzorczą i przyjęty do stosowania na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 23.06.2020 r.

Rada Nadzorcza – Rada Nadzorcza Spółki;

Spółka - Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, KRS: 0000084847;

Spółka Zależna - Spółka Grupy Kapitałowej Mangata Holding, będąca podmiotem zależnym Spółki w rozumieniu art. 4 pkt 15 Ustawy o Ofercie,

Sprawozdanie – niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mangata Holding S.A.

Statut Spółki – Statut Mangata Holding S.A.

Ustawa o Ofercie - ustawa z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2020 r., poz. 2080, ze zm.);

Ustawa o Rachunkowości – ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.);

Zarząd – Zarząd Spółki.

II. Wstęp

Niniejsze Sprawozdanie ma na celu realizację przez Radę Nadzorczą Mangata Holding S.A. obowiązków wynikających z rozdziału 4a Ustawy o Ofercie.

Sprawozdanie sporządzone zostało w związku z wymogiem art. 90g ust. 1 Ustawy o Ofercie, na podstawie którego Rada Nadzorcza Spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiając kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom zarządu i rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. Za informacje zawarte w sprawozdaniu o wynagrodzeniach odpowiadają Członkowie Rady Nadzorczej spółki. Niniejsze sprawozdanie obejmuje dane za rok 2022.

Mając na względzie dążenie do prowadzenia działalności w sposób przejrzysty, z korzyścią zarówno dla Spółki, jak i inwestorów, niniejsze Sprawozdanie sporządzono na podstawie:

- Polityki Wynagrodzeń,
- Dostępnych dokumentów i danych kadrowo-finansowo-księgowych Spółki za lata 2018 – 2022 r.,
- Udostępnionych przez Spółki Zależne danych finansowo-księgowych za rok 2022.

III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

Zgodnie z art., 90g ust. 2 pkt 1 Ustawy o Ofercie Sprawozdanie o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego Członka zarządu i rady nadzorczej zawiera: wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami. Do składników wynagrodzenia zalicza się: stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia pieniężne i niepieniężne, które mogą zostać przyznane Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki i proporcje w odniesieniu do Członków Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymywanych ze Spółki oraz osobno ze Spółek Zależnych za rok obrotowy 2022 r. zostały przedstawione w tabelach w dalszej części Sprawozdania. Informacje i wyjaśnienia dotyczące poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki uzupełniają opis zasad ogólnych dotyczących łącznie wszystkich Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

III a. Członkowie Zarządu

Zgodnie z § 9 ust. 3 Statutu Spółki Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa pięć lat. Prezesa Zarządu powołuje Rada Nadzorcza, a pozostałych Członków Zarządu Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu. W związku z wygaśnięciem pięcioletniej kadencji Zarządu, w dniu 23 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki powzięła uchwałę o powołaniu Panów Leszka Jurasza, Kazimierza Przelomskiego i Michała Zawiszy do Zarządu Spółki na nową kadencję i o powierzeniu im odpowiednio funkcji Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesów Zarządu.

Wynagrodzenia Członków Zarządu wynikają co do zasady z umów o pracę oraz aneksów do tych umów, które określają składniki wynagrodzenia zasadniczego i ich poziomy, będące „stałymi składnikami wynagrodzenia”.

Członkowie Zarządu Spółki wchodzi w skład Komitetów Sterujących Spółek Zależnych tj. MCS sp. z o.o., Masterform sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., Kuźnia Polska S.A., z którego to tytułu otrzymują wynagrodzenie miesięczne w stałej wysokości na podstawie umów zlecenia zawartych z tymi spółkami.

Przyjęta w Spółce Polityka Wynagrodzeń wskazuje, że „zmienne składniki wynagrodzenia” nie są co do zasady przewidziane dla Członków Zarządu Spółki, a Rada Nadzorcza w 2022 r. nie podjęła uchwały o przyznaniu i warunkach takiego elementu wynagrodzenia Członków Zarządu. W związku z tym Członkowie Zarządu nie pobierali w roku 2022 zmiennych składników wynagrodzenia.

W skład „innych świadczeń pieniężnych” wypłaconych Członkom Zarządu wchodzi wypłaty z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz zwroty nadpłaconych składek ZUS w związku z przekroczeniem kwoty odpowiadającej trzydziestokrotności prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej za dany rok kalendarzowy.

Przez „świadczenia niepieniężne” należy rozumieć finansowane przez Spółkę: prywatną opiekę medyczną, korzystanie z programu promującego aktywność fizyczną oraz kupony lunchowe (świadczenia w tzw. systemie kafeteryjnym), jak również wartość ubezpieczenia (polisy) na życie (w tym małżonka, o ile zostało to poniżej wskazane) oraz ryczałtu za możliwość używania samochodów służbowych do celów prywatnych (ryczałt ustawowy).

1. Pan Leszek Jurasz – pełni funkcję Prezesa Zarządu Spółki od 2001 r.

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 260 000,00	98,59%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	940,00	0,07%
świadczenia niepieniężne*	17 079,32	1,34%
razem	1 278 019,32	100%

*W skład świadczeń niepieniężnych Pana Leszka Jurasza wchodzi również kwota 2062,62 zł opowiadająca wartości rocznej składki opieki medycznej na rzecz małżonka. Oprócz uczestnictwa w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, Pan Leszek Jurasz jest także od 2015 r. Członkiem Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tych tytułów pobiera miesięczne wynagrodzenie w stałej wysokości.¹

¹ Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	709 072,00	99,70%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	2 101,00	0,30%
świadczenia niepieniężne	0	0%
razem	711 173,00	100%

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2022	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	88 000,00	
Masterform sp. z o.o.	55 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	120 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	110 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	338 173,00	
razem	711 173,00	

2. Pan Kazimierz Przełomski – pozostaje w Zarządzie Spółki od 2016 r., a od 2018 r. pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	720 000,00	80,35 %
zmiennie składniki	0,00	0%
premie*	150 000,00	16,74 %
inne świadczenia pieniężne	1 240,00	0,14 %
świadczenia niepieniężne**	24 782,02	2,77 %
razem	896 022,02	100%

*W 2022 roku Pan Kazimierz Przełomski otrzymał wynikającą z umowy o pracę premię (dodatkową nagrodę) w wysokości 150 000,00 (za rok 2021) przyznaną na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 18.05.2022 r.

** W skład świadczeń niepieniężnych Pana Kazimierza Przełomskiego wchodzi również kwota 2754,99 zł opowiadająca wartości rocznej składki opieki medycznej na rzecz małżonka.

Pan Kazimierz Przetomski	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	280 000,00	100%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	280 000,00	100%

Pan Kazimierz Przetomski	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2022	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	55 000,00	
Masterform sp. z o.o.	55 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	60 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	55 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	55 000,00	
razem	280 000,00	

3. **Pan Michał Zawisza** – Pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu w okresie od 23.06.2020 r. do 28.12.2022 r. Pan Michał Zawisza złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 28.12.2022 r.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	300 000,00	97,62%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	940,00	0,31%
świadczenia niepieniężne**	6 367,91	2,07%
razem	307 307,91	100%

Pan Michał Zawisza od 2008 r. pełni także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tego tytułu, także w okresie pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki pobiera stałe miesięczne wynagrodzenie przyznane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy tej Spółki ².

² Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 078 072,00	99,54%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	4 974,00	0,46%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	1 083 046,00	100%

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2022	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	121 000,00	
Masterform sp. z o.o.	121 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	192 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	176 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	473 046,00	
razem	1 083 046,00	

III b. Członkowie Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 13 ust. 2 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na okres wspólnej kadencji. W skład Rady Nadzorczej Spółki do dnia 8 czerwca 2021 roku wchodziły następujące osoby: Pan Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Pan Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej, Pan Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej, Pan Zygmunt Mrozek – Członek Rady Nadzorczej oraz Pan Ireneusz Tomecki – Członek Rady Nadzorczej. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariusz z dnia 8.06.2021 r. powołano Radę Nadzorczą nowej kadencji w składzie jak wyżej, z tym że w miejsce Pana Ireneusza Tomeckiego do Rady Nadzorczej wszedł Pan Robert Czajkowski. Pan Zygmunt Mrozek złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej z skutkiem od 29.12.2022 r.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej wynikają z uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 8 czerwca 2015 r., która ustaliła stałe miesięczne wynagrodzenie dla Członków Rady Nadzorczej powiązane z krotnością wynagrodzenia ogółem (brutto) w sektorze przedsiębiorstw ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za poprzedni rok kalendarzowy i które pozostają w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

W stosunku do Członków Rady Nadzorczej Spółki Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje zmiennych składników wynagrodzenia. W związku z tym Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w roku 2022 r. zmiennych składników wynagrodzenia.

Do „innych świadczeń pieniężnych” wypłaconych Członkom Rady Nadzorczej przez Spółkę Zależną Kuźnię Polską S.A. zaliczają się zwroty nadpłaconych składek ZUS w związku z przekroczeniem kwoty

odpowiadającej trzydziestokrotności prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej za dany rok kalendarzowy.

4. Pan Tomasz Jurczyk – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 r.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	280 798,76	100 %
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	280 798,76	100%

Pan Tomasz Jurczyk w czasie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A., a także uczestniczył jako ekspert w spotkaniach Komitetów Sterujących wymienionych w poniższym zestawieniu Spółek Zależnych, otrzymując z tych tytułów stałe miesięczne wynagrodzenie³.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 078 072,00	99,77%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	2 498,00	0,23%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	1 080 570,00	100%

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2022	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	121 000,00	
Masterform sp. z o.o.	121 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	192 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	176 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	470 570,00	
razem	1 080 570,00	

5. Pan Jan Jurczyk – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 r.

³ Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	175 499,23	100 %
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	175 499,23	100%

Pan Jan Jurczyk w czasie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A.⁴, otrzymując z tego tytułu stałe miesięczne wynagrodzenie.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2022	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	171 072,00	97,52%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	4 359,00	2,48%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	175 431,00	100%

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2022	
	Kwota (zł)	
Kuźnia Polska S.A.		175 431,00
razem		175 431,00

6. Pan Grzegorz Morawiec – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 23 czerwca 2020 r. i z tego tytułu otrzymał w 2022 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **280 798,76 zł**. Panu Grzegorzowi Morawcowi w 2022 roku nie zostały wypłacone inne niż stałe składniki wynagrodzenia. Pan Grzegorz Morawiec nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych

7. Pan Marcin Knieć - pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 19 października 2017 r. i z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2022 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **133 379,46 zł**. Panu Marcinowi Knieciowi w roku 2022 nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Marcin Knieć w 2022 nie otrzymał jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

8. Pan Zygmunt Mrozek – pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2002 r. Z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2022 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **133 379,46 zł**. Pan Zygmunt Mrozek nie

⁴ Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

otrzymał za rok 2022 jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych. Pan Zygmunt Mrozek złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej z skutkiem od 29 grudnia 2022 r.

9. Pan Robert Czajkowski – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 8 czerwca 2021 r. i z tego tytułu otrzymał w 2022 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **133 379,46 zł**. Pan Robert Czajkowski nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

10. Pan Michał Zawisza – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 29 grudnia 2022 r. Wynagrodzenia za okres od 29 do 31 grudnia 2022 r. było należne i wypłacone Pani Michałowi Zawiszy w 2023 r. stąd nie jest ujmowane w sprawozdaniu za rok 2022 r.

IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce

Wypłacone na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej całkowite wynagrodzenia, których wartości zostały przedstawione powyżej, wynikają z Polityki Wynagrodzeń. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały tak opracowane, aby przyczyniały się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także do zapewnienia bezpieczeństwa jej funkcjonowania. Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w roku 2022 zostały przyjęte w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

W ramach stosowanego w Spółce w 2022 roku systemu wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej opartych na Polityce Wynagrodzeń, wzięto pod uwagę w szczególności korelację długoterminowego interesu ekonomicznego Spółki oraz interesu akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników Spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze Spółką w zakresie jej działalności gospodarczej.

Podstawowym obszarem działalności Spółki jest szeroko rozumiana działalność holdingowa prowadzona na rzecz podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej. Przychody Spółki dotyczą świadczenia usług zarządczych i korporacyjnych na rzecz Spółek Grupy Kapitałowej, a także udzielenia spółkom z Grupy licencji na korzystanie ze znaku towarowego Mangata.

Ze względu na specyfikę działalności Mangata Holding S.A. – świadczenie usług korporacyjnych i zarządczych na rzecz spółek Grupy – na jej wyniki wpływ ma przede wszystkim sytuacja w spółkach Grupy.

Zgodnie z przyjętą strategią, również poprzez uczestnictwo w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, Kierownictwo Spółki i Grupy, na bieżąco analizuje czynniki i okoliczności, które mogą mieć wpływ na jej sytuację majątkową oraz finansową. Przede wszystkim analizowana jest bieżąca sytuacja w obszarze płynności finansowej oraz w obszarze zabezpieczenia źródeł finansowania działalności operacyjnej.

Mając na uwadze powyższe, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki były ustalane i wypłacane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem ich charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Wynagrodzenia odpowiadały kryteriom zakresu odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, pozostając w rozsądnej relacji do poziomu wynagrodzenia Członków Zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.

V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników

Do dnia przyjęcia Polityki Wynagrodzeń w Spółce nie były stosowane kryteria dotyczące wyników, a Rada Nadzorcza Spółki nie podjęła uchwały w tym przedmiocie.

VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie ostatnich pięciu lat

Wyszczególnienie	Lata (w tys. zł)				
	2018	2019	2020	2021	2022
Przychody netto ze sprzedaży	9 916	9 081	8 702	10 911	14 433
Zysk z działalności operacyjnej	2 691	2 181	1 194	2 717	3 713
Zysk netto	92 438	32 854	18 472	36 986	41 748
Zysk brutto	92 286	33 543	18 832	37 726	42 264
Zysk netto przypadający akcjonariuszom Spółki	92 438	32 854	18 472	36 986	41 748
Łączne roczne wynagrodzenie pracowników Spółki (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	846	828	904	1 280	1 406
Średnie roczne wynagrodzenie pracowników (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	77	92	90	116	126
Wynagrodzenie całkowite ze Spółki uzyskane łącznie przez członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym					
Zarząd	1 961	1 797	2 233	2 459	2 481
Rada Nadzorcza	882	933	1 000	1 048	1 137

VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych

Spółka nie przyznaje i nie oferuje instrumentów finansowych Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej, dlatego też nie przewidziano w Polityce Wynagrodzeń warunków wykonywania praw z tych instrumentów.

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

Spółka nie przewiduje odraczania wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia ani możliwości żądania ich zwrotu.

IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń

Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej, nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń.

X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie.

W dniu 18.05.2022 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę nr 19/22, którą pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2021 r. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone według tożsamyh zasad, co poprzednie sprawozdanie, tym samym w całości uwzględniono uchwałę opiniującą Walnego Zgromadzenia.