

Sprawozdanie Rady Nadzorczej spółki

Alta S.A.

o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej

za rok 2022

SPIS TREŚCI

I.	Wstęp	3
II.	Skład Zarządu i Rady Nadzorczej	3
III.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia	5
IV.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki	6
V.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników	7
VI.	Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych	8
VII.	Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej	11
VIII.	Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany	11
IX.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	12
X.	Świadczenia na rzecz osób najbliższych członkom zarządu i rady nadzorczej	12
XI.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz zastosowanych odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa	12

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Alta S.A. o wynagrodzeniach członków Zarządu
i członków Rady Nadzorczej za rok 2022**

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie dotyczy wynagrodzeń członków organów spółki Alta S.A z siedzibą w Warszawie („Spółka”) za 2022 rok zostało sporządzone na podstawie art. 90g ust.1 i nast. ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2554) („Ustawa o ofercie publicznej”) („Sprawozdanie”).

Sprawozdanie obejmuje kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszelkich świadczeń, otrzymanych przez osoby wchodzące w skład zarządu Spółki („Zarząd”) i rady nadzorczej Spółki („Rada Nadzorcza”) lub im należnych w 2022 roku. W 2022 r. w skład Zarządu wchodził wyłącznie prezes Zarządu.

W 2022 roku wynagrodzenia prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej były wypłacane zgodnie z polityką wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej przyjętą uchwałą zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki („Walne Zgromadzenie”) nr 14 z dnia 31 sierpnia 2020 r.

Sprawozdanie jest trzecim sprawozdaniem sporządzanym przez Spółkę na podstawie art. 90g ust. 1 i nast. Ustawy o ofercie publicznej. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 20 z dnia 30 czerwca 2022 r. dokonało oceny i pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za rok 2021 („Uchwała w Sprawie Oceny”). Mając na uwadze, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w Uchwale w Sprawie Oceny nie wniosło uwag do poprzedniego sprawozdania i zaopiniowało je pozytywnie, Rada Nadzorcza nie wprowadzała istotnych zmian co do układu Sprawozdania oraz zakresu przedstawionych w nim informacji.

Sprawozdanie zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą. Wskazane w Sprawozdaniu dane były uzgadnianie do kont Spółki, dokumentów finansowych i korporacyjnych oraz innej dokumentacji Spółki, a także danych zarządczych przez zewnętrzne podmioty, odpowiednie komórki organizacyjne Spółki oraz Zarząd Spółki. Następnie dane te zostały zweryfikowane przez Radę Nadzorczą i ujęte w treści Sprawozdania.

II. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W 2022 roku skład Zarządu kształtował się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2022 roku
Robert Moritz	prezes Zarządu	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

W 2022 roku skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2022 roku
Krzysztof Kaczmarczyk	członek Rady Nadzorczej	01.01.2022 r. – 14.07.2022 r.
	przewodniczący Rady Nadzorczej	14.07.2022 r. – 31.12.2022 r.
Adam Parzydeł	członek Rady Nadzorczej	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
Paweł Rogowski	członek Rady Nadzorczej	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
Andrzej Karczykowski	przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2022 r. – 30.06.2022 r.
Marek Garliński	członek Rady Nadzorczej	01.01.2022 r. – 30.06.2022 r.
Alicja Skibińska	członek Rady Nadzorczej	30.06.2022 r. – 31.12.2022 r.
Agnieszka Smit	członek Rady Nadzorczej	30.06.2022 r. – 31.12.2022 r.

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

W 2022 r. osobom objętym Polityką Wynagrodzeń Spółki wypłaciła lub przyznała wynagrodzenia w kwotach wykazanych w poniższych tabelach (PLN).

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie Stałe			Wynagrodzenie Zmienne			Całkowita wysokość wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia Zmiennego do Wynagrodzenia Stałego
	Wartość przyznanego / wypłaconego wynagrodzenia stałego (brutto)	Wartość i wyszczególnienie przyznanego / wypłaconych świadczeń dodatkowych (brutto)	łącznie	Nazwa składnika wynagrodzenia	Wartość przyznanego / wypłaconego wynagrodzenia (brutto)	łącznie		
ZARZĄD								
Robert Jacek Moritz	556.527,74 PLN	Składka OC 162,76 PLN Świadczenie z zakresu opieki medycznej 1490,20 PLN Inne 860,00 PLN	559.040,70 PLN	Premia roczna - Premia zadaniowa 265.292,06 PLN Uprawnienia (z programu motywacyjnego) - Inne (wskazać nazwę) -	- 265.292,06 PLN - -	265.292,06 PLN	824.332,76 PLN	47,46%
RADA NADZORCZA								
Krzysztof Kaczmarczyk	54.000,00 PLN	Składka OC 203,45 PLN	54.203,45 PLN	Nie dotyczy			Nie dotyczy	Nie dotyczy
Adam Parzydeł	51.000,00 PLN	Składka OC 203,45 PLN	51.203,45 PLN					
Paweł Rogowski	42.000,00 PLN	Składka OC 203,45 PLN	42.203,45 PLN					
Alicja Skibińska	24.000,00 PLN	Składka OC 81,38 PLN	24.081,38 PLN					
Agnieszka Smit	30.000,00 PLN	Składka OC 81,38 PLN	30.081,38 PLN					
Andrzej Karczykowski	24.000,00 PLN	Składka OC 122,07 PLN	24.122,07 PLN					
Marek Garliński	18.000,00 PLN	Składka OC 122,07 PLN	18.122,07 PLN					

Różnica między wysokością wynagrodzenia stałego prezesa Zarządu wskazaną w tabeli powyżej a wysokością wynagrodzenia stałego prezesa Zarządu wskazaną w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2022 – nota „Wynagrodzenie zarządu i osób nadzorujących”, wynika z faktu, iż w tabeli powyżej prezentowane jest wynagrodzenie wypłacone prezesowi Zarządu w 2022 r., natomiast ww. nocie do sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 prezentowane jest wynagrodzenie należne prezesowi Zarządu za 2022 r. Przedmiotową różnicę stanowi zatem wynagrodzenie Prezesa Zarządu należne mu za grudzień 2022 r., które zostało wypłacone w styczniu 2023 r.

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

W 2022 r. wynagrodzenia prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej były przyznawane i wypłacane wyłącznie na podstawie Polityki Wynagrodzeń. Polityka Wynagrodzeń, w zakresie w niej uregulowanym, stanowi dokument nadrzędny w stosunku do innych dokumentów regulujących zasady wynagradzania osób objętych Polityką Wynagrodzeń, które obowiązują w Spółce.

Stosowne zasady wynagradzania prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej, które przewidziane są w Polityce Wynagrodzeń, przyczyniały się do realizacji założeń strategii rozwoju Spółki wyznaczającej kierunki działalności biznesowej Spółki, jej cele długoterminowe i cele krótkookresowe oraz aspekty jej stabilności poprzez zapewnienie: (i) pełnego zaangażowania osób objętych Polityką Wynagrodzeń w pełnienie funkcji w Spółce, (ii) motywowania osób objętych Polityką Wynagrodzeń do realizacji strategii Spółki oraz celów krótko- i długoterminowych, (iii) trwałego związania osób objętych Polityką Wynagrodzeń ze Spółką, (iv) wysokości wynagrodzenia osób objętych Polityką Wynagrodzeń, które jest adekwatne do wyników finansowych i biznesowych Spółki, a także (v) postaw wykluczających podejmowanie nadmiernego ryzyka przez osoby objęte Polityką Wynagrodzeń przy pełnieniu funkcji i (vi) uwzględnienia wpływu podejmowanych przedsięwzięć na społeczeństwo i środowisko.

W ocenie Rady Nadzorczej ustalone na ww. okres wynagrodzenia prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej uwzględniały obiektywne kryteria - w szczególności takie kryteria, jak: (i) nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji w Spółce, (ii) zakres obowiązków i odpowiedzialności związanej do wykonywania funkcji w Spółce, (iii) poziom wynagrodzeń innych spółek publicznych, zwłaszcza spółek, których akcje są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, (iv) rozmiar przedsiębiorstwa Spółki i wyniki finansowe Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia, że stosowane w 2022 r. zasady wynagradzania prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej uwzględniały warunki pracy i płacy pracowników Spółki innych niż osoby objęte Polityką Wynagrodzeń poprzez zapewnienie, że warunki wynagrodzenia osób objętych Polityką Wynagrodzeń uzasadnione były zakresem odpowiedzialności, który wiąże się z pełnieniem przez te osoby funkcji w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki. W szczególności, zapewniono, że wysokość wynagrodzenia zmiennego jedyne go członka Zarządu ustalana była z uwzględnieniem zwiększonego ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki oraz skutków dla Spółki, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

Wynagrodzenie prezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

We wskazanym okresie prezesowi Zarządu przysługiwało wynagrodzenie zasadnicze („**Wynagrodzenie Stałe**”), którego warunki były określane przez Radę Nadzorczą w uchwale i uregulowane następnie w umowie o pracę z prezesem Zarządu. Umowa o pracę z prezesem Zarządu obejmowała między innymi postanowienia dotyczące: (i) okresu, na jakie zostały one zawarte, a także (ii) warunków i okresu rozwiązania ww. umów, które były zgodne z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

Niezależnie od Wynagrodzenia Stałego, prezesowi Zarządu przysługiwało wynagrodzenie zmienne, których przyznanie i wysokość były uzależnione od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych i niefinansowych („**Wynagrodzenie Zmienne**”). Wynagrodzenie Zmienne było przyznawane i wypłacane zgodnie z warunkami określonymi w Polityce Wynagrodzeń oraz uchwale Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia warunków zatrudnienia prezesa Zarządu oraz umowie o pracę z prezesem Zarządu. Jednocześnie, Wynagrodzenie Zmienne należne za rok obrotowy 2022 r. nie przekroczyło 200% Wynagrodzenia Stałego należnego za ten rok obrotowy.

W okresie objętym Sprawozdaniem w Spółce funkcjonował program motywacyjny, którego uczestnikiem był prezes Zarządu („**Program Motywacyjny**”). Wymieniony program i jego wdrożenie opisywane było w publikowanych przez Spółkę raportach okresowych, warunki tego programu odpowiadają wymogom określonym w Polityce Wynagrodzeń.

Rada Nadzorcza Spółki podjęła 27 maja 2021 r. uchwałę w sprawie uszczegółowienia Polityki Wynagrodzenia w zakresie wynagradzania członków Zarządu. Uchwała ta obejmuje: (i) opis składników Wynagrodzenia Zmiennego, (ii) kryteria przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego, (iii) okresy odroczenia wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego, (iv) zasady żądania przez Spółkę zwrotu Wynagrodzenia Zmiennego, (v) świadczeń niepieniężnych, które mogą zostać przyznane członkowi Zarządu w ramach Wynagrodzenia Stałego.

Rada Nadzorcza potwierdza, że w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. sposób wynagradzania prezesa Zarządu był zgodny z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej członkom Rady Nadzorczej przysługiwało i było wypłacane miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe na podstawie i w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Rada Nadzorcza uznaje ww. wynagrodzenie za adekwatne do powierzonego zakresu działań i pełnionych funkcji. Dodatkowo, Członkom Rady Nadzorczej zasiadającym w Komitecie audytu Spółki („**Komitet Audytu**”) przysługiwało dodatkowe wynagrodzenie, którego przyznanie i wysokość uwzględniały nakład pracy związany z pełnieniem funkcji w Komitecie Audytu.

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali od Spółki żadnego innego wynagrodzenia, w tym w szczególności: (i) wynagrodzenia powiązanego z wynikami Spółki i wynagrodzenia (ii) w formie instrumentów finansowych albo (iii) innych świadczeń niepieniężnych, za wyjątkiem świadczenia w postaci pokrycia kosztów ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej związanej z pełnieniem funkcji w Spółce.

Tym samym, w okresie od daty 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. sposób wynagradzania członków Rady Nadzorczej był zgodny z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

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

Wynagrodzenie Zmienne w zakresie obejmującym premię roczną może zostać przyznane i wypłacone prezesowi Zarządu w przypadku, gdy Spółka osiągnęła zysk netto za poprzedni rok obrotowy umożliwiający wypłatę dywidendy akcjonariuszom Spółki lub dokonanie przez Spółkę skupu akcji własnych w celu ich umorzenia. Wysokość premii ustalana jest jako 5% od łącznej kwoty zaproponowanej przez Zarząd do wypłaty

akcjonariuszom jako dywidendy lub łącznej kwoty zaproponowanej przez Zarząd do przeznaczenia na skup akcji własnych w celu ich umorzenia. Warunek przyznania prezesowi Zarządu premii rocznej za rok 2022 nie został spełniony - ostateczna rekomendacja Zarządu co do sposobu podziału zysku netto za rok obrotowy 2021 nie przewidywała bowiem wypłaty dywidendy lub przeznaczenia tego zysku w jakiegokolwiek części na skup akcji własnych w celu ich umorzenia, a rekomendacja ta została uwzględniona przez walne zgromadzenie Spółki poprzez podjęcie w dniu 30 czerwca 2022 r. uchwały nr 6, na podstawie której postanowiono o przeznaczeniu całości zysku za rok obrotowy 2021 na kapitał zapasowy Spółki,. Tym samym w roku 2022 premia roczna nie została przyznana ani wypłacona prezesowi Zarządu.

Odnosnie Wynagrodzenia Zmiennego w zakresie obejmującym premię zadaniową, Wynagrodzenie Zmienne przyznane i wypłacone w 2022 r. stało się należne w momencie zajścia zdarzenia przewidzianego umową o pracę z prezesem Zarządu, tj. pozyskania dzięki staraniom prezesa Zarządu określonego poziomu nowych środków finansowych dla Spółki lub dla spółek, w których Spółka posiada udziały i ostatecznego wykonania umów stanowiących podstawę pozyskania tych nowych środków oraz potwierdzenia zaistnienia tych zdarzeń przez Radę Nadzorczą w formie uchwały. W przypadku, gdyby nowe środki finansowe nie zostały wypłacone Spółce lub spółkom, w których Spółka posiada udziały, jak również w przypadku, gdyby zaistniały zdarzenia zobowiązujące Spółkę (lub Spółki w których Spółka posiada udziały) do zwrotu pozyskanych kwot, prezes Zarządu jest zobowiązany do zwrotu odpowiedniej części lub całości otrzymanej premii zadaniowej.

Przyznanie i rozliczenie Wynagrodzenia Zmiennego zostało poprzedzone weryfikacją spełnienia ww. kryterium. Dane potwierdzające spełnienie w 2022 r. ww. kryterium zostały przygotowane w oparciu o indywidualną realizację celu (z uwzględnieniem obiektywnych mierników).

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie, prezesowi Zarządu nie przyznano Wynagrodzenia Zmiennego w formie innej niż wyżej wskazane, tj. premia zadaniowa.

Członkom Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie uzależnione od spełnienia przez nich kryteriów w postaci osiągnięcia określonych wyników.

VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych

Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w latach 2018-2022

W poniżej tabeli przedstawiono dane dotyczące wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w latach 2018-2022 w kwotach brutto (PLN).

Imię i Nazwisko	2022	2021	2020	2019	2018
CZŁONKOWIE ZARZĄDU					
Robert Jacek Moritz	824.332,76	1.770.773,77	644.865,76	638.599,10	751.193,02

<i>zmiana</i>	-946.441,01	1.125.908,02	6.266,66	-112.593,92	-
CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ					
Krzysztof Kaczmarczyk	54.203,45	42.117,89	42.077,20	42.117,99	31.410,62
<i>zmiana</i>	12.085,56	40,69	-40,79	10.707,37	-
Adam Parzydeł	51.203,45	42.117,89	38.577,20	36.201,32	33.214,16
<i>zmiana</i>	9.085,56	3.540,69	2.375,88	2.987,16	-
Paweł Rogowski	42.203,45	36.117,89	15.077,20	-	-
<i>zmiana</i>	6.085,56	21.040,69	15.077,20	-	-
Alicja Skibińska	24.081,38	-	-	-	-
<i>zmiana</i>	24.081,38	-	-	-	-
Agnieszka Smit	30.081,38	-	-	-	-
<i>zmiana</i>	30.081,38	-	-	-	-
Andrzej Karczykowski	24.122,07	48.117,89	48.077,20	48.034,66	42.214,16
<i>zmiana</i>	-23 995,82	40,69	42,54	5.820,5	-
Marek Garliński	18.122,07	36.117,89	36.077,20	36.201,32	28.410,62
<i>zmiana</i>	-17.995,82	40,69	-124,12	7.790,7	-
Mariusz Serwa	-	-	24.552,75	21.607,56	-
<i>zmiana</i>	-	-24.552,75	2.945,19	21.607,56	-
Michał Błach	-	-	-	20.510,43	36.214,16
<i>zmiana</i>	-	-	-20.510,43	-15.703,73	-
Michał Dorszewski	-	-	-	-	4.928,54

<i>zmiana</i>	-	-	-	-4.928,54	-
Lesław Moritz	-	-	-	-	4.928,54
<i>zmiana</i>	-	-	-	-4.928,54	-

Wyniki Spółki w latach 2018-2022 (dane raportowane w tys. zł)

TYTUŁ	W tys. zł				
	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	599	760	871	929	1 177
<i>Zmiana</i>	-161	-111	-58	-248	-
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 557	7 331	7 033	-518	-9 520
<i>Zmiana</i>	-4 774	298	7 551	9 002	-
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 199	7 919	16 679	149	-8 883
<i>Zmiana</i>	-3 720	- 8 760	16 530	9 032	-
IV. Zysk (strata) netto	4 199	7 919	16 679	149	-8 883
<i>Zmiana</i>	-3 720	- 8 760	16 530	9 032	-
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 1 585	2 348	-1 978	-1 441	-1 690
<i>Zmiana</i>	-3 933	4 326	-537	249	-
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	83	- 1 010	5 840	1 727	1 851
<i>Zmiana</i>	1 093	- 6 850	4 113	-124	-
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-55	238	-4 104	-142	-14
<i>Zmiana</i>	-293	4 342	-3 962	-128	-
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 557	1 576	-326	144	147
<i>Zmiana</i>	-3 133	1 920	-470	-3	-

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
X. Aktywa razem	197 675	200 432	189 316	176 949	176 947
<i>Zmiana</i>	-2 757	11 116	12 367	2	-
XI. Zobowiązania długoterminowe	236	160	90	210	412
<i>Zmiana</i>	76	70	-120	-202	-
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	616	7 648	877	4 646	4 591
<i>Zmiana</i>	-7 032	6 561	-3 769	55	-
XIII. Kapitał własny	196 823	192 624	188 349	172 093	171 944
<i>Zmiana</i>	4 199	4 275	16 256	149	-

Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej w latach 2018-2022

W poniżej tabeli przedstawiono dane dotyczące średnich miesięcznych wynagrodzeń pracowników Spółki, innych niż członkowie Zarządu i członkowie Rady Nadzorczej w latach 2018-2022 w kwotach brutto (PLN). Wskazane kwoty dotyczą wynagrodzenia z tytułu umów o pracę z uwzględnieniem wszystkich dodatkowych składników wynagrodzenia (np. premie, bonusy).

	2022	2021	2020	2019	2018
Średnia wysokość wynagrodzenia rocznego pozostałych pracowników (brutto)	108.969,71	96.944,53	122.144,54	83.700,80	78.286,16
<i>zmiana</i>	12 025,18	-25.200,01	38.443,74	5.414,64	-

VII. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej

W okresie objętym Sprawozdaniem, Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej. W związku z tym, prezes Zarządu, jak również członkowie Rady Nadzorczej, nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów, które wchodziłyby w skład grupy kapitałowej.

VIII. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany

Funkcjonujący w Spółce Program Motywacyjny przewiduje przyznanie uprawnień w formie warrantów subskrypcyjnych inkorporujących prawo do objęcia akcji Spółki w związku z realizacją celów jakościowych:

(i) świadczenie pracy na rzecz Spółki usług lub pracy na podstawie umowy o pracę lub innej umowy cywilnoprawnej o podobnym charakterze, (ii) objęcie Programem Motywacyjnym członka Zarządu przez Radę Nadzorczą, (iii) zawarcie ze Spółką umowy uczestnictwa w Programie Motywacyjnym, (iv) pełnienie funkcji w Zarządzie przez okres określony w warunkach obowiązującego Programu Motywacyjnego; (v) brak prowadzenia działalności konkurencyjnej przez członka Zarządu, (vi) skierowanie przez Radę Nadzorczą oferty objęcia uprawnień, (vii) uzyskanie absolutorium z wykonania obowiązków przez członka Zarządu w danym roku obrotowym. Bardziej szczegółowe warunki Programu Motywacyjnego określają dokumenty konstytuujące jego wprowadzenie.

W okresie objętym Sprawozdaniem Spółka nie zaoferowała ani nie przyznała na rzecz prezesa Zarządu żadnych warrantów subskrypcyjnych. W okresie objętym Sprawozdaniem prezes Zarządu nie objął żadnych akcji w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych przyznanych mu przed 01.01.2022 r., jak również nie objął żadnych warrantów subskrypcyjnych zaoferowanych mu przed 01.01.2022 r.

W okresie objętym Sprawozdaniem Spółka nie przyznała i nie zaoferowała członkom Rady Nadzorczej instrumentów finansowych Spółki w ramach Programu Motywacyjnego (członkowie Rady Nadzorczej nie są objęci Programem Motywacyjnym).

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

W 2022 r. Spółka nie kierowała do prezesa Zarządu żądania zwrotu Wynagrodzenia Zmiennego.

X. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członkom zarządu i rady nadzorczej

W skład wynagrodzenia prezesa Zarządu w roku 2022 weszło świadczenie pieniężne – świadczenie z zakresu opieki medycznej przyznane na rzecz osoby najbliższej prezesa Zarządu w wysokości 280,00 PLN. Poza powyższym świadczeniem, w skład wynagrodzenia prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej w roku 2022 nie wchodziły świadczenia pieniężne ani niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób (za osobę najbliższą uznaje się małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osobę pozostającą w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osobę pozostającą we wspólnym pożyciu).

XI. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz zastosowanych odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Na datę sporządzenia Sprawozdania, począwszy od dnia przyjęcia Polityki Wynagrodzeń, tj. 31 sierpnia 2020 r., jednokrotnie podjęto decyzję o odstępstwie od postanowień Polityki Wynagrodzeń.

Na wniosek Zarządu, w dniu 27 maja 2021 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie odstąpienia od Polityki Wynagrodzeń. Na podstawie uchwały postanowiono o odstąpieniu od stosowania §10 ust. 5 Polityki Wynagrodzeń, o treści:

„Obowiązkowe poddanie Sprawozdania ocenie biegłego rewidenta następuje w ramach badania Sprawozdania Finansowego. Zarząd zapewnia, by zakres umowy z biegłym rewidentem dotyczący badania Sprawozdania Finansowego za dany rok obrotowy obejmował ocenę Sprawozdania przez biegłego rewidenta.”.

Decyzja o odstąpieniu od stosowania §10 ust. 5 Polityki Wynagrodzeń miała charakter jednorazowy i dotyczyła wyłącznie sprawozdania obejmującego lata 2019-2020.

Decyzja była podyktowana brakiem ustalenia szczegółowych warunków przeprowadzenia badania przez biegłego rewidenta. Pierwotnie zawarta umowa na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego nie obejmowała ww. rozszerzonej usługi. Mając na uwadze konieczność wykonania pierwotnej umowy w terminie (bez opóźnień), ograniczone możliwości pozyskania odrębnej i satysfakcjonującej oferty (na korzystnych dla Spółki warunkach), podjęto decyzję o jednorazowym odstąpieniu od stosowania §10 ust. 5 Polityki Wynagrodzeń.

Sprawozdanie zostało sporządzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 31.05.2023 r.