

Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniu członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w Spółce Lena Lighting S.A. za 2023 rok

Zgodnie z art. 90g ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. 2024.620 t.j. z dnia 2024.04.23). Rada Nadzorcza Spółki Lena Lighting S.A. prezentuje sprawozdanie o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego członka zarządu i rady nadzorczej, które zawiera w szczególności następujące dane:

I. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d polityka wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia;

Zarząd Spółki:

1. Włodzimierz Lesiński -Prezes Zarządu

Wysokość wypłaconego wynagrodzenia w PLN w 2023 roku

	2023
Wynagrodzenie zasadnicze	720 000,00
Wynagrodzenie zmienne	493 485,98
Dodatkowy przychód ze stosunku pracy (ubezpieczenie wyjazdów służbowych, flota itd.)	5 625,00
Wypłacone w danym roku	1 219 110,98
Stałego	59,52%
Zmiennego	40,48%

Wykazane wynagrodzenie zmienne w 2023 roku w kwocie 493 485,98 zł. dotyczyło rozliczenia roku 2022.

Wynagrodzenie zmienne za 2022 rok zostało wypłacone w dniu 09.05.2023 r., gdyż dane na podstawie, których jest wypłacane musiały zostać zweryfikowane i zatwierdzone na podstawie wydanej opinii biegłego rewidenta.

Wynagrodzenia należne za rok 2023 w PLN:

	2023
Wynagrodzenie zasadnicze	720 000,00
Wynagrodzenie zmienne	457 136,78
Dodatkowy przychód ze stosunku pracy (ubezpieczenie wyjazdów służbowych, flota itd.)	5 625,00
W sumie:	1 182 761,78
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego:	61,35%
Zmiennego:	38,65%

2. Tomasz Wencławek - Członek Zarządu

	2023
Wynagrodzenie zasadnicze	472 500,00
Wynagrodzenie zmienne	133 411,27
Dodatkowy przychód ze stosunku pracy (ubezpieczenie wyjazdów służbowych, flota itd.)	4 800,00
Wypłacone w danym roku	610 711,27
Spółka zależna: Luxmat Investment Sp. z o.o.	9 600,00
W sumie:	620 311,27
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego:	78,49%
Zmiennego:	21,51%

Wykazane wynagrodzenie zmienne w 2023 roku w kwocie 133 411,27 zł. dotyczyło rozliczenia roku 2022.

Wynagrodzenia należne za rok 2023 w PLN:

	2023
Wynagrodzenie zasadnicze	480 000,00
Wynagrodzenie zmienne*	35 791,38
Dodatkowy przychód ze stosunku pracy (ubezpieczenie wyjazdów służbowych, flota itd.)	5 081,25
Suma Lena Lighting S.A.:	520 872,63
Luxmat Investment Sp. Z o.o.	9 600,00
W sumie:	530 472,63
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego:	93,25%
Zmiennego:	6,75%

*wartość wynagrodzenia zmiennego zostanie wypłacona w akcjach spółki zgodnie z przyjętą uchwałą przez ZWZA.

W 2020 roku rada nadzorcza przyjęła zasady (na podstawie uchwały ZWZA) wynagradzania zarządu uzależniając ich wartość od wzrostu wyników spółki.

Wartość otrzymanych premii rocznych nie może przekroczyć zgodnie z uchwalonym regulaminem wartości uzyskanego rocznego wynagrodzenia podstawowego.

W 2023 roku rada nadzorcza podjęła uchwałę nr 3/4/2023 w sprawie ustalenia zasad premii rocznej dla Zarządu uzależnionej od wyników finansowych Spółki. Na podstawie paragrafu 2 pkt 1a „Polityki wynagrodzeń”, Zarząd Spółki otrzyma premię roczną uzależnioną od wyniku finansowego Spółki Lena Lighting S.A. za dany rok obrotowy.

 2

Prezes Zarządu Pan Włodzimierz Lesiński otrzyma premie roczną liczoną jako koszt dla firmy w wysokości 10% od wartości osiągniętego zysku brutto grupy Kapitałowej Lena Lighting pomniejszoną o wartość otrzymanego wynagrodzenia zaliczkowego liczonego również jako koszt dla firmy. Powyższe kwoty to kwoty ubruttowane, rozumiane jako koszt dla Spółki, tj. łącznie ze składkami na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz innymi ciężarami, których naliczenie jest wymagane prawem.

Członek Zarządu Pan Tomasz Wencławek otrzyma premię roczną w ramach Programu Motywacyjnego, ustanowionego uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 czerwca 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie upoważnienia nadanego uchwałą ZWZA, przyjęła „Regulamin Programu Motywacyjnego na lata obrotowe 2023-2025 Lena Lighting S.A., wraz ze wzorem umowy o uczestnictwo w tym programie (uchwała RN nr 4/4/2023 r. z dnia 20.06.2023 r.)

Okres odroczenia opisany w „Polityce wynagrodzeń” w paragrafie 6 oznacza, że premia roczna wypłacana jest członkom Zarządu po otrzymaniu raportu z badania biegłego rewidenta potwierdzającego, że sprawozdania finansowe zostały sporządzone prawidłowo i w którym nie zgłasza on uwag/zastrzeżeń do wartości osiągniętego wyniku brutto przez Grupę Kapitałową Lena Lighting za dany rok obrotowy, którego premia dotyczy.

Od momentu otrzymania takiego raportu od Biegłego Rewidenta Spółka dokona wypłaty na rzecz Prezesa Zarządu należnej mu premii rocznej w terminie maksymalnie dwóch tygodni od daty doręczenia Spółce ostatecznej wersji raportu lub w przypadku wypłaty premii w formie Akcji Spółki, Zarząd Spółki podejmie działania niezbędne do realizacji programu. Niezbędna jest weryfikacja spełnienia kryterium ekonomicznego i kryterium lojalnościowego przez uczestnika programu, która to nastąpi w formie uchwały Rady Nadzorczej, w terminie nie późniejszym niż 30 dni po odbyciu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za dany rok obrotowy.

Niniejsze ustalenia w sprawie zasad przyznawania premii rocznej za wyniki finansowe dla Zarządu za bieżący rok oraz kolejne lata nie wykluczają możliwości przyznania dodatkowych premii uznaniowych czy też zadaniowych, zgodnie z przyjętym regulaminem „Polityki wynagrodzeń”.

Rada Nadzorcza:

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej od czerwca 2022 roku zgodnie z uchwałą ZWZA nr 16 z dnia 08 czerwca 2022 roku, kształtuje się następująco:

Ryczałtowe wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki wynosi 2.000,00 zł (dwa tysiące złotych brutto miesięcznie).

Ryczałtowe wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji przez pozostałych członków Rady Nadzorczej Spółki wynosi 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) brutto miesięcznie.

Ryczałtowy dodatek z tytułu zasiadania w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej Spółki, dla każdego członka tego Komitetu wynosi 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) brutto za każde posiedzenie w którym uczestniczył.

1. Andrzej Tomaszewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;

	2023
Wynagrodzenie funkcyjne -stałe	24 000,00
Wynagrodzenia za posiedzenia- zmienne	-
Suma:	24 000,00
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego	100,00%
Zmiennego	0,00%

2. Jakub Byliński – Członek Rady Nadzorczej i Przewodniczący Komitetu Audytu;

	2023
Wynagrodzenie funkcyjne -stałe	12 210,00
Wynagrodzenia za posiedzenia- zmienne	2 000,00
Suma:	14 210,00
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego	85,93%
Zmiennego	14,07%

3. Jacek Tomaszewski – Członek Rady Nadzorczej; Członek Komitetu Audytu;

	2023
Wynagrodzenie funkcyjne -stałe	12 201,20
Wynagrodzenia za posiedzenia- zmienne	2 000,00
Suma:	14 201,20
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego	85,92%
Zmiennego	14,08%

4. Wiktor Andraszak – Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu;

	2023
Wynagrodzenie funkcyjne -stałe	12 520,00
Wynagrodzenia za posiedzenia- zmienne	1 000,00
Suma:	13 520,00
Procentowy udział wynagrodzenia:	
Stałego	92,60%
Zmiennego	7,40%

5. Łukasz Tomkiewicz – Członek Rady Nadzorczej.

	2023
Wynagrodzenie funkcyjne -stałe	12 135,00
Wynagrodzenia za posiedzenia- zmienne	-
Suma:	12 135,00

Procentowy udział wynagrodzenia:

Stałego	100,00%
Zmiennego	0,00%

Wartość wypłaconych wynagrodzeń członkom rady nadzorczej w danym roku jest tożsama z wartością wynagrodzeń należnych za dany rok.

II. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki;

Przyjęte zasady wynagrodzenia dla rady nadzorczej zostały uchwalone przez zgromadzenie akcjonariuszy i składają się z części stałej ryczałtowej za pełnienie funkcji oraz części zmiennej dla członków komitetu audytu za każde posiedzenie.

W zakresie członków zarządu przyjęte zasady wynagrodzenia w zakresie części stałej odpowiadają przydzielonym obowiązkom dla poszczególnych członków zarządu i nie odbiegają od stawek rynkowych w tym zakresie. Część zmienna wynagrodzenia jest uzależniona wprost od osiągniętych wyników Spółki w danym roku. Mając na uwadze osiągnięcie celów długoterminowych w zakresie poprawy wyników Spółki, rada nadzorcza w 2023 roku w dniu 20.06.2023 r. podjęła uchwałę nr 3/4/2023, która określa zasady przyznawania premii rocznej, powiązanej z wynikiem Spółki w poszczególnych latach przez cały czas trwania kadencji zarządu. Członek Zarządu Pan Tomasz Wenclawek otrzyma premię roczną w ramach Programu Motywacyjnego, ustanowionego uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 czerwca 2023 r. Wynagrodzenie Zarządu w części premii rocznej jest wynagrodzeniem zmiennym uzależnionym od wyników finansowych uzyskanych przez grupę kapitałową Lena Lighting.

Prezes Zarządu Pan Włodzimierz Lesiński otrzyma premię roczną liczoną jako koszt dla firmy w wysokości 10% od wartości osiągniętego zysku brutto grupy Kapitałowej Lena Lighting pomniejszoną o wartość otrzymanego wynagrodzenia zaliczkowego liczonego również jako koszt dla firmy.

Natomiast Pan Tomasz Wenclawek otrzyma premię roczną w ramach uchwalonego programu Motywacyjnego na następujących warunkach: jeśli skonsolidowany zysk przed opodatkowaniem grupy kapitałowej za dany rok obrotowy będzie wyższy niż 11 554 900 zł to od kwoty nadwyżki (pomiędzy rzeczywiście osiągnięty zyskiem przed opodatkowaniem, a minimalny zyskiem przed opodatkowaniem określonym powyżej) pomnożonej razy współczynnik procentowy w wysokości 5% zostanie wyliczona wartość premii tj. suma pieniężna, za którą zostaną nabyte akcje spółki. Nabyte akcje zostaną zaoferowane członkowi Zarządu do zakupu w cenie nominalnej.

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

W 2023 roku wraz z nową kadencją Zarządu został uchwalone przez Radę Nadzorczą zasady premiowania Zarządu od wyniku Grupy kapitałowej. Wynagrodzenie Zarządu w części zmiennej zależy od wysokości osiągniętego skonsolidowanego zysku przed opodatkowaniem grupy kapitałowej. Wprowadzony program motywacyjny oparty na akcjach Spółki wprowadza minimalny próg zysku przed opodatkowaniem w celu obliczenia wartości wynagrodzenia zmiennego dla osoby uprawnionej tutaj -członka Zarządu. Nadwyżka od tej wartości pomnożona przez współczynnik procentowy określa wielkość sumy pieniężnej przeznaczonej na zakup akcji. Członek Zarządu ma prawo do nabycia tych akcji za ich cenę nominalną. Zasady obliczania wynagrodzenia zmiennego

dla Prezesa Zarządu kształtują się w następujący sposób: uchwalono, że otrzyma wynagrodzenie (rozumiane jako koszt dla Spółki) w wysokości 10% skonsolidowanego zysku przed opodatkowaniem grupy za dany rok. Z tak wyliczonej kwoty odjęte zostanie koszt wypłaconego w danym roku wynagrodzenia stałego, pozostała kwota zostanie wypłacona jako wynagrodzenie zmienne za dany rok. Wypłata wynagrodzenia zmiennego następuje po weryfikacji przez biegłego rewidenta przedstawionych sprawozdań, a w przypadku realizacji programu motywacyjnego po zatwierdzeniu sprawozdań przez ZWZA i weryfikacji przez Radę Nadzorczą kryteriów ekonomicznych i lojalnościowych.

IV. Informacja o wartości świadczeń przyznanych osobom najbliższym członków zarządu i rady nadzorczej spółki.

W spółce nie zostały przyznane żadne świadczenia pieniężne lub niepieniężne osobom najbliższym członków rady nadzorczej i zarządu.

V. Informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie;

Wartość średniego wynagrodzenia pracowników Spółki nie będącymi członkami zarządu ani rady nadzorczej w ostatnich pięciu latach kształtowała się w następujący sposób:

Lata	Średnie roczne wynagrodzenie pracowników	Przychody ze sprzedaży	Zysk brutto	Wynagrodzenie Zarządu łączne	Wynagrodzenie RN łączne
2019	64 401,30	118 387 151,99	7 812 696,53	1 710 493,50	39 532,80
2020	69 181,92	130 879 050,82	15 938 331,03	1 699 703,71	45 016,67
2021	80 334,12	145 874 697,86	10 668 555,14	1 757 781,99	42 000,00
2022	81 487,07	169 086 636,65	12 874 821,49	1 511 383,43	57 649,17
2023	91 692,42	162 994 151,11	12 354 357,10	1 829 822,25	78 066,20

Lata	Zmiana r/r średniego wynagr. pracowników	Zmiana r/r przychodów ze sprzedaży	Zmiana r/r zysku brutto	Zmiana r/r wynagrodzenia zarządu	Zmiana r/r wynagrodzenia RN
2019	4,87%	-9,14%	-13,40%	34,80%	31,78%
2020	7,42%	10,55%	104,01%	-0,63%	13,87%
2021	16,12%	11,46%	-33,06%	3,42%	-6,70%
2022	1,44%	15,91%	20,68%	-14,02%	37,26%
2023	12,52%	-3,60%	-4,04%	21,07%	35,42%

Do maja 2019 roku zarząd spółki był dwuosobowy, wzrost wynagrodzeń związany jest w głównej mierze z poszerzeniem składu zarządu o kolejnego jej członka Pana Tomasza Wenclawka. Od dnia 12 sierpnia 2020 roku w związku ze złożoną rezygnacją przez Pana Cezarego Tomasza Filipińskiego, zarząd spółki ponownie stał się dwuosobowy.

VI. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106 oraz z 2022 r. poz. 1488);

Podmiotem należącym do tej samej grupy kapitałowej jest Luxmat Investment Sp. z o.o., w której to członek zarządu Lena Lighting S.A – Tomasz Wencławek pełni funkcję Prezesa Zarządu. Z tytułu pełnienia tej funkcji otrzymuje wynagrodzenie funkcyjne, które za 2023 rok wyniosło 9 600,00 złotych. Pozostałe osoby będące członkami rady nadzorczej i zarządu Lena Lighting S.A. nie pełnią żadnych funkcji oraz nie świadczą usług na rzecz tego podmiotu, a co za tym idzie nie otrzymują wynagrodzenia od spółki powiązanej.

VII. Liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;

W latach 2023 nie przyznano i nie zaoferowano instrumentów finansowych członkom Zarządu, Rady Nadzorczej czy pracownikom spółki. W 2024 roku zostaną zaoferowane członkowi Zarządu akcje spółki o wartości rynkowej równej 35 791,38 zł. jako wynagrodzenie zmienne za rok 2023. Warunki przyznawania zostały uchwalone przez ZWZA uchwałą nr 17 z dnia 20.06.2023 r.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Lena Lighting S.A. podjęło uchwałę nr 17 z dnia 20.06.2023 roku o realizacji przez Spółkę programu motywacyjnego dla kluczowych pracowników Spółki („Program Motywacyjny”). Program Motywacyjny realizowany będzie w oparciu o lata obrotowe 2023 – 2025. Celem realizacji Programu Motywacyjnego będzie zapewnienie optymalnych warunków dla wzrostu wyników finansowych Spółki i jej grupy kapitałowej oraz długoterminowego wzrostu wartości Spółki, poprzez trwałe związanie kluczowych pracowników Spółki ze Spółką i jej celami. Warunkiem zaoferowania Akcji Osobom Uprawnionym będzie stwierdzenie przez Spółkę spełnienia przez Osoby Uprawnione kryteriów ekonomicznych oraz lojalnościowych. Realizacja Uprawnień poprzez nabycie Akcji przez Osoby Uprawnione nastąpi na podstawie umowy sprzedaży Akcji zawartej pomiędzy Spółką a daną Osobą Uprawnioną. W celu realizacji Programu Motywacyjnego, Spółka dokona skupu Akcji na warunkach, które zostały lub zostaną ustalone w odrębnej uchwale Walnego Zgromadzenia Spółki, w celu ich zaoferowania Osobom Uprawnionym zgodnie uchwałą, przy czym w granicach przewidzianych przez wymienioną wyżej uchwałę Walnego Zgromadzenia, ustalając warunki skupu Akcji.

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

Nie korzystano z możliwości żądania zwrotów zmiennych składników wynagrodzenia. W ubiegłych latach wypłacane zmienne składniki nie podlegały żądaniom zwrotu.

IX. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f czasowe odstępstwo od stosowania polityki wynagrodzeń w spółce, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

W 2021 roku, czyli od momentu uchwalenia polityki wynagrodzeń przez ZWZA i radę nadzorczą nie zastosowano żadnych procedur dotyczących czasowego odstępstwa od jej stosowania. Zgodnie z przyjętymi zasadami określonymi przez ZWZA, rada nadzorcza spółki w ramach przydzielonych

kompetencji uchwaliła zasady wynagradzania członków zarządu na czas trwania ich kadencji w powiązaniu do osiągniętych wyników przez spółkę.

X. Wyjaśnienia w jaki sposób w sprawozdaniu na temat wynagrodzeń została uwzględniona uchwała ZWZA nr 16 z dnia 20.06.2023 r. (opiniująca sprawozdanie o wynagrodzeniach).

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy działając na podstawie art. 395 § 2(1) kodeksu spółek handlowych w związku z 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U.2024.620 t.j. z dnia 2024.04.23), i §9 Polityki Wynagrodzeń, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za 2022 rok („Sprawozdanie”) i opinią biegłego rewidenta dotyczącą Sprawozdania, postanowiło pozytywnie zaopiniować ww. „Sprawozdanie”. W związku z powyższym w sprawozdaniu została uwzględniona uchwała nr 16 ZWZA z dn. 20.06.2023 r.

Środa Wlkp., dnia 08.05.2024 roku

Rada Nadzorcza Spółki Lena Lighting S.A.:

Andrzej Tomaszewski



Jakub Byliński



Jacek Tomaszewski



Wiktor Andraszak



Łukasz Tomkiewicz

