

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O
WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU
I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI MANGATA
HOLDING S.A. ZA ROK 2023**



**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.....	10
IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce	15
V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników	16
VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej	16
VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych	17
VIII. Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	17
IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń.....	17
X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie.	17



I. Definicje

Pojęcia użyte w Sprawozdaniu mają następujące znaczenie:

Grupa Kapitałowa – 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. (do 1 czerwca 2023 r.), 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 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 2022 r., poz. 2554, ze zm.);

Ustawa o Rachunkowości – ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, 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 2023.

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 2019 – 2023 r.,
- Udostępnionych przez Spółki Zależne danych finansowo-księgowych za rok 2023.

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 2023 r., zostały przedstawione w tabelach w dalszej części Sprawozdania. Opis zasad ogólnych dotyczących łącznie wszystkich Członków Zarządu i Rady Nadzorczej uzupełniają informacje i wyjaśnienia dotyczące poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

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 dniu 23 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki powzięła uchwały o powołaniu **Panów: Leszka Jurasza, Kazimierza Przełomskiego i Michała Zawiszy** do Zarządu Spółki na nową wspólną kadencję i o powierzeniu im odpowiednio funkcji Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesów Zarządu. Pan

Michał Zawisza złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem na koniec dnia 28 grudnia 2022 r. **Panowie Michał Jankowiak i Leszek Targosz** zostali powołani, uchwałami Rady Nadzorczej, do Zarządu Spółki jako Członkowie Zarządu na obecnie trwająca wspólną kadencję, ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2023 r. Tym samym przez cały rok 2023 Zarząd Spółki był czteroosobowy.

Wynagrodzenia Członków Zarządu wynikają z umów o pracę oraz aneksów do tych umów, jak również z uchwał Rady Nadzorczej o powołaniu do Zarządu Spółki, które to akty określają w szczególności składniki wynagrodzenia zasadniczego i ich poziomy, będące „stałymi składnikami wynagrodzenia”.

Członkowie Zarządu Spółki w osobach Panów Prezesa Zarządu – Leszka Jurasza i Wiceprezesa Zarządu – Kazimierza Przelomskiego wchodzi także w skład **Komitetów Sterujących Spółek Zależnych** tj. MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.), 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 Zależnymi. W skład Komitetu Sterującego Masterform sp. z o.o. jako delegowany Członek Zarządu Spółki wszedł od dnia 2.01.2023 r. Pan Leszek Targosz i z tego tytułu pobierał wynagrodzenie od tej Spółki.

Członkowie Zarządu w osobach Panów Michała Jankowiaka i Leszka Targosza wchodzi dodatkowo **w skład Zarządów Spółek Zależnych** i z tego tytułu w roku 2023 pobierali wynagrodzenie na zasadach obowiązujących w Spółkach Zależnych. Pan Michał Jankowiak w roku 2023 pełnił funkcję Prezesa Zarządu Kuźnia Polska S. A. oraz Prezesa Zarządu MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.) Pan Leszek Targosz w roku 2023 pełnił: do 21 czerwca 2023 r. funkcję Członka Zarządu, a od 22 czerwca 2023 r. funkcję Wiceprezesa Zarządu Kuźnia Polska S.A., a także funkcję Wiceprezesa Zarządu MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.).

Przyjęta w Spółce Polityka Wynagrodzeń wskazuje, że „**zmiennie składniki wynagrodzenia**” nie są co do zasady przewidziane dla Członków Zarządu Spółki, a Rada Nadzorcza w 2023 roku nie podjęła uchwały o przyznaniu i warunkach przyznania takiego elementu wynagrodzenia Członkom Zarządu. W związku z tym, Członkowie Zarządu nie pobierali w roku 2023 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) a także ryczałtu za możliwość używania samochodów służbowych do celów prywatnych (ryczałt ustawowy).

Członkowie Zarządu Spółki w przypadku pełnienia dodatkowych funkcji w Spółce bądź w Spółkach Zależnych mogą z tego tytułu pobierać wynagrodzenie.

1. Pan Leszek Jurasz – pełni funkcję Prezesa Zarządu Spółki od 2001 r. Pan Leszek Jurasz w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 2 509 004,16 zł.

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 480 000,00	85,9%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	200 000,00	11,6%
inne świadczenia pieniężne	24 388,53	1,4%
świadczenia niepieniężne**	18 971,88	1,1%
razem	1 723 360,41	100%

* W 2023 r. Pan Leszek Jurasz otrzymał ze Spółki wynikającą z umowy o pracę premię w wysokości 200 000,00 zł przyznaną za realizację celów strategicznych w roku 2022, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21 czerwca 2023 r..

**W skład świadczeń niepieniężnych Pana Leszka Jurasza ze Spółki wchodzi również kwota 2685,66 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 tego tytułu pobiera miesięczne wynagrodzenie w stałej wysokości.¹

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	783 112,60	99,7%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	2 531,15	0,3%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	785 643,75	100,0%

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.***	40 000,00	
Masterform sp. z o.o.	60 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	120 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	120 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	445 643,75	
razem	785 643,75	

¹ Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia 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.

*** Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Leszka Jurasza w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej Spółki.

2. Pan Kazimierz Przełomski – pozostaje w Zarządzie Spółki od 2016 r., a od 2018 r. pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu. Pan Kazimierz Przełomski w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 307 490,78 zł.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	720 000,00	79,3%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	150 000,00	16,5%
inne świadczenia pieniężne	11 798,44	1,3%
świadczenia niepieniężne**	26 692,34	2,9%
razem	908 490,78	100,0%

*W 2023 roku Pan Kazimierz Przełomski otrzymał ze Spółki wynikającą z umowy o pracę premię w wysokości 150 000,00 zł przyznaną za realizację celów strategicznych w roku 2022, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21.06.2023 r..

** W skład świadczeń niepieniężnych Pana Kazimierza Przełomskiego ze Spółki wchodzi również kwota 2689,92 zł opowiadająca wartości rocznej składki opieki medycznej na rzecz małżonka.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	399 000,00	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	399 000,00	100,0%

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.***	25 000,00	
Masterform sp. z o.o.	60 000,00	

Zetkama sp. z o.o.	93 000,00
Śrubena Unia sp. z o.o.	93 000,00
Kuźnia Polska S.A.	128 000,00
razem	399 000,00

*** Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Kazimierza Przelomskiego w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej Spółki.

3. **Pan Michał Jankowiak** – pełni funkcję Członka Zarządu Spółki od 1 stycznia 2023 r. Pan Michał Jankowiak w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 249 474,73 zł.

Pan Michał Jankowiak	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	110 000,00	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	110 000,00	100,0%

Pan Michał Jankowiak pełni także od 1 lipca 2020 r. funkcję Prezesa Zarządu Kuźnia Polska S.A. i w 2023 r. otrzymał z tej spółki wynagrodzenie z tytułu powołania na zasadach obowiązujących w Spółce. Ponadto Pan Michał Jankowiak od dnia 9 listopada 2021 r. do dnia 1 czerwca 2023 r. pełnił funkcję Prezesa Zarządu MCS sp. z o.o. i również z tej spółki otrzymywał w 2023 roku wynagrodzenie z tytułu powołania.

Pan Michał Jankowiak	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	610 000,00	53,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	524 640,00	46,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	4 834,73	0,4%
razem	1 139 474,73	100,0%

* W 2023 roku Pan Michał Jankowiak otrzymał z Kuźnia Polska S.A. premię roczną w wysokości 524 640,00 zł, wynikającą z uchwały Rady Nadzorczej tej spółki z dnia 21 kwietnia 2023 r..

Pan Michał Jankowiak	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki
	2023

	Kwota (zł)
MCS sp. z o.o.**	50 000,00
Masterform sp. z o.o.	0,00
Zetkama sp. z o.o.	0,00
Śrubena Unia sp. z o.o.	0,00
Kuźnia Polska S.A.	1 089 474,73
razem	1 139 474,73

** Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Pana Michała Jankowiaka funkcji Prezesa Zarządu MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej Spółki.

4. **Pan Leszek Targosz** – pełni funkcję Członka Zarządu Spółki od 1 stycznia 2024 r. Pan Leszek Targosz w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 229 500,28 zł.

Pan Leszek Targosz	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	110 000,00	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	12,48	0,0%
razem	110 012,48	100,0%

Pan Leszek Targosz od 12 lutego 2016 r. do 21 czerwca 2023 r. pełnił funkcję Członka Zarządu Kuźnia Polska S.A., a od dnia 22 czerwca 2023 r. pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu i w 2023 r. otrzymał z tej spółki wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę oraz powołania. Ponadto Pan Leszek Targosz od dnia 9 listopada 2021 r. do dnia 1 czerwca 2023 r. pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu MCS sp. z o.o. i również z tej spółki otrzymywał w 2023 roku wynagrodzenie z tytułu powołania.

Ponadto Pan Leszek Targosz od dnia 2 stycznia 2023 r. wchodzi w skład Komitetu Sterującego Masterform sp. z o.o. jako delegowany Członek Zarządu Spółki Mangata Holding i z tego tytułu pobierał wynagrodzenie z Masterform sp. z o.o.

Pan Leszek Targosz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	610 000,00	54,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie*	490 000,00	43,8%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	19 487,80	1,7%

razem	1 119 487,80	100,0%
--------------	---------------------	---------------

* W 2023 roku Pan Leszek Targosz otrzymał z Kuźnia Polska S.A. premie roczną w wysokości 490 000,00 zł, wynikającą z uchwały Rady Nadzorczej tej spółki z dnia 21 kwietnia 2023 r..

Pan Leszek Targosz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.*		50 000,00
Masterform sp. z o.o.		60 000,00
Zetkama sp. z o.o.		0,00
Śrubena Unia sp. z o.o.		0,00
Kuźnia Polska S.A.		1 009 487,80
razem		1 119 487,80

*Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Pana Leszka Targosza funkcji Wiceprezesa Zarządu MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej spółki.

5. **Pan Michał Zawisza** – Pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu w okresie od 23 czerwca 2020 r. do 28 grudnia 2022 r. Pan Michał Zawisza złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 28 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie zasadnicze oraz inne składniki wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu za grudzień 2022 r. zostały wypłacone Panu Michałowi Zawiszy przez Spółkę w styczniu 2023 r. i stąd ujęte są w odrębnej poniższej tabeli umożliwiającej przedstawienie ich proporcji. Pan Michał Zawisza w zw. z pełnieniem funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki jeszcze w 2022 roku, otrzymał w 2023 roku od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 632 653,21 zł.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	22 596,01	3,6%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	600 000,00	94,8%
inne świadczenia pieniężne	9 560,20	1,5%
świadczenia niepieniężne	497,00	0,1%
razem	632 653,21	100,0%

* W 2023 roku Pan Michał Zawisza otrzymał ze Spółki premie za realizację zadań Wiceprezesa Zarządu w roku 2020 – 2022, wynikające z uchwał Rady Nadzorczej z dnia 12 grudnia 2022 r. w wysokości 400.000,00 zł oraz z dnia 21.06.2023 r. w wysokości 200.000,00 zł .

Pan Michał Zawisza jako delegowany Członek Zarządu Spółki wchodził w grudniu 2022 r. 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 otrzymał za miesiąc grudzień 2022 r. w styczniu 2023 r. wynagrodzenie miesięczne w stałej wysokości na podstawie umów zlecenia zawartych z tymi spółkami. Z uwagi na to, że Pan Michał Zawisza od 1 stycznia 2023 r. kontynuował udział w Komitetach Sterujących Spółek Zależny pełniąc już jednak funkcję eksperta, a także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki, wynagrodzenie wypłacone w styczniu 2023 r. Panu Michałowi Zawiszy z tytułu uczestnictwa w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych zostało w celach porządkowych przypisane do zestawienia wynagrodzeń Pana Michała Zawisza opisanych w pkt. III b.3 niniejszego sprawozdania.

III b. Członkowie Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 13 ust. 2 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji. W skład Rady Nadzorczej Spółki przez cały 2023 rok 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 oraz **Pan Michał Zawisza** – Członek Rady Nadzorczej. **Pan Robert Czajkowski** pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej do 15 grudnia 2023 r., a od 21 grudnia 2023 r. do składu Rady Nadzorczej powołany został **Pan Jacek Osowski**. W niniejszym Sprawozdaniu ujęty został także **Pan Zygmunt Mrozek**, który przestał być członkiem Rady Nadzorczej z dniem 29 grudnia 2022 r. na skutek złożonej rezygnacji, ale w styczniu 2023 r. otrzymał wynagrodzenie z tytułu pełnienia swoich obowiązków w Radzie Nadzorczej Spółki za miesiąc grudzień 2022 r.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej wynikają z uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 8 czerwca 2015 r., które ustaliło 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, jego krotność związana jest z pełnieniem określonej funkcji 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 2023 zmiennych składników wynagrodzenia.

Polityka Wynagrodzeń przewiduje, że Członkowie Rady Nadzorczej mogą pełnić za dodatkowym wynagrodzeniem ze Spółek Zależnych, **funkcję ekspertów w ich Komitetach Sterujących**. Funkcje ekspertów w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych tj. MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.), Masterform sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., Kuźnia Polska S.A. pełni Pan Tomasz Jurczyk, a w okresie do 31 sierpnia 2023 r. pełnił także Pan Michał Zawisza.

Do „**innych świadczeń pieniężnych**” wypłaconych Członkom Rady Nadzorczej przez Spółę 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.

1. **Pan Tomasz Jurczyk** – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 roku. Pan Tomasz Jurczyk w 2023 roku otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 519 460,67 zł.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	316 320,84	93,8%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	20 927,69	6,2%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	337 248,53	100,0%

Pan Tomasz Jurczyk w czasie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w 2023 roku pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A., a ponadto uczestniczył jako ekspert w spotkaniach Komitetów Sterujących wymienionych w poniższym zestawieniu Spółek Zależnych, otrzymując z tych tytułów stałe miesięczne wynagrodzenie ².

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 179 112,60	99,7%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	3 099,54	0,3%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	1 182 212,14	100,0%

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o. *	55 000,00	
Masterform sp. z o.o.	132 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	192 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	192 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	611 212,14	

² Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia 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.

razem	1 182 212,14
--------------	---------------------

*Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Tomasza Jurczyka w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej spółki.

2. Pan Jan Jurczyk – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 roku. Pan Jan Jurczyk w 2023 roku otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 387 947,70 zł.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	175 499,23	98,7%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	2 246,61	1,3%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	177 745,84	100,0%

Pan Jan Jurczyk w czasie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A.³, otrzymując z tego tytułu stałe miesięczne wynagrodzenie.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	207 112,60	98,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	3 089,26	1,5%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	210 201,86	100,0%

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
Kuźnia Polska S.A.	210 201,86	

³ Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia 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.

razem	210 201,86
--------------	-------------------

3. Pan Michał Zawisza pełni ponownie funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 29 grudnia 2022 r. Pan Michał Zawisza w 2023 roku otrzymał w okresie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 045 559,72 zł.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	140 144,64	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	140 144,64	100,0%

Do 31 lipca 2023 r. Pan Michał Zawisza pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tego tytułu pobierał stałe miesięczne wynagrodzenie przyznane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia tej spółki⁴. Ponadto do dnia 30 września 2023 r. Pan Michał Zawisza pełnił funkcję eksperta w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, z którego to tytułu pobierał stałe miesięczne wynagrodzenie.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	903 454,20	99,8%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	1 960,88	0,2%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	905 415,08	100,0%

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.*	55 000,00	
Masterform sp. z o.o.	110 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	160 000,00	

⁴ Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia 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.

Śrubena Unia sp. z o.o.	160 000,00
Kuźnia Polska S.A.	420 415,08
razem	905 415,08

*Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Michała Zawiszy w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej spółki.

4. Pan Grzegorz Morawiec – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 23 czerwca 2020 r. i z tego tytułu otrzymał w 2023 roku stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **327 984,53 zł**. Panu Grzegorzowi Morawcowi w 2023 roku, poza zwrotem nadpłaconych składek ZUS, nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Grzegorz Morawiec nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych

Pan Grzegorz Morawiec	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	316 320,84	96,4%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	11 663,69	3,6%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	327 984,53	100,0%

5. Pan Marcin Knieć - pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 19 października 2017 r. i z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2023 roku stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **150 252,37 zł**. Panu Marcinowi Knieciowi w 2023 roku nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Marcin Knieć w 2023 nie otrzymał jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

Pan Marcin Knieć	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	150 252,37	100%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	150 252,37	100,0%

6. Pan Robert Czajkowski – pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 8 czerwca 2021 r. do 15 grudnia 2023 r. i z tego tytułu otrzymał w 2023 roku stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **155 520,38 zł**. Panu

Robertowi Czajkowskiemu w 2023 roku, poza zwrotem nadpłaconych składek ZUS, nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Robert Czajkowski nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

Pan Robert Czajkowski	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	150 252,37	96,6%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	5 268,01	3,4%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	155 520,38	100,0%

7. Pan Jacek Osowski – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 21 grudnia 2023 r. Wynagrodzenie za okres od 21 do 31 grudnia 2023 r. było należne i wypłacone Panu Jackowi Osowskiemu w styczniu 2024 roku, stąd nie jest ujmowane w sprawozdaniu z wynagrodzeń za rok 2023 r.

8. Pan Zygmunt Mrożek – złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem od 29 grudnia 2022 r., jednak niniejsze Sprawozdanie ujmuje wynagrodzenie, które zostało wypłacone Panu Zygmuntowi Mrożkowi w styczniu 2023 roku, za miesiąc grudzień 2022 roku, w wysokości 12 106,14 zł. Panu Zygmuntowi Mrożkowi w 2023 roku, poza zwrotem nadpłaconych składek ZUS, nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Zygmunt Mrożek w 2023 roku nie otrzymał jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

Pan Zygmunt Mrożek	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	10 468,72	86,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	1637,42	13,5%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
razem	12 106,14	100,0%

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 2023 zostały przyjęte w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki, przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

W ramach stosowanego w Spółce w 2023 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 Kapitałowej 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 Kapitałowej – na jej wyniki wpływ ma przede wszystkim sytuacja w Spółkach Grupy Kapitałowej.

Zgodnie z przyjętą strategią, również poprzez uczestnictwo w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, Kierownictwo Spółki i Grupy Kapitałowej, 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)				
	2019	2020	2021	2022	2023
Przychody netto ze sprzedaży	9 081	8 702	10 911	14 433	15 261
Zysk z działalności operacyjnej	2 181	1 194	2 717	3 700	2 675



Zysk netto	32 854	18 472	36 986	41 733	71 028
Zysk brutto	33 543	18 832	37 726	42 251	72 385
Zysk netto przypadający akcjonariuszom Spółki	32 854	18 472	36 986	41 733	71 028
Łączne roczne wynagrodzenie pracowników Spółki (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	828	904	1 280	1 406	1 719
Średnie roczne wynagrodzenie pracowników (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	92	90	116	126	136
Wynagrodzenie całkowite ze Spółki uzyskane łącznie przez członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym					
Zarząd	1 797	2 233	2 459	2 481	3 485
Rada Nadzorcza	933	1 000	1 048	1 137	1 301

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 6 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 19/2023, którą pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2022. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone według tożsamyh zasad, co poprzednie sprawozdanie, tym samym w całości uwzględniono uchwałę opiniującą Walnego Zgromadzenia.