

**PJP Makrum S.A.**  
**Sprawozdanie o wynagrodzeniach za 2023 rok**

Bydgoszcz, dnia 22 maja 2024r.

Spis treści

1.Wstęp .....	3
2.Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.....	3
3.Zgodność wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej z Polityką wynagrodzeń.....	5
4.Kryteria dotyczące wyników .....	5
5.Zmiany wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki.....	5
6.Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy.....	6
7.Przyznane lub zaoferowane Członkom Zarządu instrumenty finansowe.....	6
8.Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia.....	6
9.Informacja dotycząca odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.....	7

## 1. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach powstało zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z późniejszymi zmianami oraz z Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej PJP Makrum S.A. przyjętej przez Walne Zgromadzenie PJP Makrum S.A. w dniu 29 czerwca 2020 r. („Polityka wynagrodzeń”).

## 2. Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Składniki wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki za 2023 r. wypłacane były w sposób przejrzysty i zgodny z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń.

### Wynagrodzenie Członków Zarządu

Model wynagradzania Członków Zarządu PJP Makrum S.A. („Spółka”) obejmuje wynagrodzenie stałe, wynagrodzenie zmienne oraz świadczenia dodatkowe. Zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki ustalane są przez Radę Nadzorczą.

#### Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu

Wynagrodzenie stałe, będące częścią wynagrodzenia całkowitego Członków Zarządu, odpowiada rodzajowi wykonywanej przez poszczególnych Członków Zarządu pracy oraz kwalifikacjom niezbędnym do jej wykonywania, jak również uwzględnia ilość, ocenę oraz jakość świadczonej pracy.

#### Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu.

Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu stanowi świadczenie pieniężne, przysługujące danemu członkowi Zarządu periodycznie albo nieperiodycznie, związane z realizacją przez niego szeroko pojętych zadań i celów objętych strategią Spółki.

#### Świadczenia dodatkowe Członków Zarządu

Świadczenia dodatkowe to wszelkie inne niż Wynagrodzenie Stałe i Wynagrodzenie Zmienne świadczenia – w tym zarówno pieniężne, jak też niepieniężne – przysługujące członkom Zarządu w związku z pełnieniem przez nich funkcji. Spółka przyjęła jako świadczenie dodatkowe koszty wynajmu/leasingu samochodu służbowego przekazanego do dyspozycji członkowi organów Spółki.

Poniższa tabela wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia należnego Członkom Zarządu za 2022 r. w podziale na składniki, jak również wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia. W 2022 r. Członkowie Zarządu Spółki otrzymywali wynagrodzenie z tytułu stosunku powołania i ze stosunku pracy.

Imię i nazwisko Członka Zarządu	Wynagrodzenie Stałe (PLN)	Wynagrodzenie Zmienne (PLN)	Świadczenia dodatkowe (PLN)	Stosunek wartości wynagrodzenia zmiennego i świadczenia dodatkowego do wynagrodzenia stałego
Piotr Szczebilewski	666.762,00	280.000,00	48.000,00	49,19%

Dariusz Szczechowski	510.672,00	175.000,00	39.054,96	41,96%
----------------------	------------	------------	-----------	--------

Rada Nadzorcza Spółki dnia 06 kwietnia 2023 roku podjęła uchwały o przyznaniu dodatkowego jednorazowego wynagrodzenia dla Piotra Szczeblewskiego (Prezes Zarządu) w kwocie 280.000,00 złotych oraz Dariusza Szczechowskiego (Wiceprezesa Zarządu) w kwocie 175.000,00 złotych, płatnego do dnia 30 kwietnia 2023 roku, w związku z osiągniętym wynikiem finansowym Spółki w 2022 roku.

### **Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej**

Model wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Spółki obejmuje wynagrodzenie stałe oraz świadczenia dodatkowe. Zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie w drodze uchwały.

Wynagrodzenie stałe Członków Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie przyznawane Członkom Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń dzieli się na następujące progi:

- wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- wynagrodzenie Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
- wynagrodzenie Sekretarza Rady Nadzorczej,
- wynagrodzenie pozostałych Członków Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie przyznawane Członkom Rady Nadzorczej odzwierciedla tym samym łącznie pełnienie funkcji nadzorczych oraz pracę w Komitecie audytu.

Świadczenia dodatkowe Członków Rady Nadzorczej.

Podobnie jak w przypadku Członków Zarządu świadczenia dodatkowe to wszelkie inne niż Wynagrodzenie Stałe i Wynagrodzenie Zmienne świadczenia – w tym zarówno pieniężne, jak też niepieniężne – przysługujące członkom Rady Nadzorczej w związku z pełnieniem przez nich funkcji.

Poniższa tabela wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia należnego Członkom Rady Nadzorczej za 2023 r. w podziale na składniki, jak również także wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

W 2023 r. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenie z tytułu stosunku powołania.

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie Stałe (PLN)	Świadczenia dodatkowe (PLN)	Stosunek wartości świadczenia dodatkowego do wynagrodzenia stałego
Dariusz Skrocki	90 000,00	0,0	0,0
Piotr Fortuna	79 941,38	0,0	0,0
Marcin Marczuk	60 900,00	0,0	0,0
Rafał Jerzy	60 000,00	0,0	0,0

Rafał Płókarz	60 900,00	0,0	0,0
Sławomir Winiecki	60 000,00	0,0	0,0

### 3. Zgodność wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej z Polityką wynagrodzeń.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej zgodne jest z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń i przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych celów i wyników Spółki. Zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń, podstawą określenia łącznej wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2023 r. była ocena efektów pracy danej osoby i danej jednostki organizacyjnej w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki. Ponadto, wynagrodzenia wypłacane Członkom Zarządu oraz Członkom Rady Nadzorczej uwzględniały bieżącą sytuację Spółki. Przy przyznaniu i wypłacie zmiennych składników wynagrodzeń uwzględniona została wielkość Spółki, jej wyniki finansowe, ryzyko związane z działalnością Spółki, wewnętrzna organizacja, jak również zakres i stopień złożoności działalności prowadzonej przez Spółkę.

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu składa się z wynagrodzenia stałego oraz wynagrodzenia zmiennego. Wynagrodzenie stałe jest podstawowym składnikiem wynagrodzenia, który gwarantuje realizację strategii Spółki i Grupy przez Członków Zarządu, natomiast wynagrodzenie zmienne ma charakter motywacyjny i aktywizuje do efektywnego osiągnięcia celów strategicznych.

Wynagrodzenie Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2023 r. uwzględniało cele określone w Polityce wynagrodzeń. Przy określaniu wysokości wynagrodzeń wzięto pod uwagę realizację strategii biznesowej prowadzenia działalności przyjętej przez Spółkę, długoterminowe interesy zakładane przez Spółkę oraz zachowanie stabilności Spółki.

### 4. Kryteria dotyczące wyników.

Wysokość wynagrodzenia zmiennego każdorazowo określana była w drodze uchwały upoważnionej do tej czynności Rady Nadzorczej. Kryteriami finansowymi, które zostały uwzględnione przy ocenie wyników indywidualnych Członków Zarządu było między innymi wykonanie zadań przynoszących dodatkowe i nie planowane przychody lub oszczędności z uwzględnieniem ryzyka, jakie związane było z realizacją takich zadań. Kryteriami niefinansowymi, które zostały uwzględnione przy ocenie wyników były między innymi uczestnictwo w działaniach wpływających na reputację Spółki oraz terminowość realizacji stawianych poszczególnym Członkom Zarządu zadań. Dodatkowo struktura i wysokość zmiennych składników wynagrodzeń w stosunku do całkowitego wynagrodzenia nie wpływa zachęcająco do podejmowania krótkoterminowych i ryzykownych działań.

### 5. Zmiany wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki.

Poniższa tabela uwzględnia informację o zmianie wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej w okresie ostatnich 5 lat obrotowych z porównaniem roku 2023 z rokiem 2022, 2021, 2020 i 2019.

	2023	2022	Zmiana (2023/2022)	Zmiana (2023/2022)	2021	Zmiana (2023/2021)	Zmiana (2023/2021)	2020	Zmiana (2023/2020)	Zmiana (2022/2020)	2019	Zmiana (2023/2019)	Zmiana (2022/2019)
	(PLN)	(PLN)	(PLN)	(%)	(PLN)	(PLN)	(%)	(PLN)	(PLN)	(%)	(PLN)	(PLN)	(%)
Suma wynagrodzeń członków Zarządu	1 632 434	852 934	779 500	47,75%	1 018 434	614 000	60,29%	949 600	682 834	71,91%	1 224 439	407 995	33,32%
Suma wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej	411 741	411 349	392	0,10%	411 530	211	0,05%	416 950	-5 209	-1,25%	426 000	-14 259	-3,35%
Przychody ze sprzedaży (dane jednostkowe)	147 462 000	180 097 000	-32 635 000	-22,13%	120 511 000	26 951 000	22,36%	104 031 000	43 431 000	41,75%	124 089 000	23 373 000	18,84%
Przychody ze sprzedaży (dane skonsolidowane)	427 205 000,00	532 413 000	-105 208 000	-24,63%	312 067 000	115 138 000	36,90%	341 881 000	85 324 000	24,96%	271 995 000	155 210 000	57,06%
Zysk netto Spółki (dane jednostkowe)	15 673 000	10 391 000	5 282 000	33,70%	-141 000	15 814 000	-	4 105 000	11 568 000	281,80%	7 080 000	8 593 000	121,37%
Zysk netto (dane skonsolidowane)	17 667 000,00	28 550 000	-10 883 000	-61,60%	1 878 000	15 789 000	840,73%	14 871 000	2 796 000	18,80%	5 556 000	12 111 000	217,98%
Przeciętne wynagrodzenie*	67 356,53	68 248	-891	-1,32%	65 084	3 164	4,86%	55 890	11 467	20,52%	56 804	10 552	18,58%

\*Przeciętne roczne wynagrodzenie pracowników niebędących członkami zarządu i Rady Nadzorczej – obliczone jak suma wypłaconych wynagrodzeń pracownikom niebędącym członkami zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy podzielona przez średnią liczbę etatów w tym roku obrotowym.

## 6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do grupy kapitałowej, do której należy Spółka.

Imię i nazwisko Członka Zarządu i/lub Członka Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie i świadczenia dodatkowe od podmiotów z grupy kapitałowej, do której należy Spółka w PLN	
	Wynagrodzenie i świadczenia dodatkowe od podmiotów zależnych od Spółki	Wynagrodzenie i świadczenia dodatkowe od pozostałych podmiotów powiązanych ze Spółką
Piotr Szczepblewski	0,0	0,0
Dariusz Szczechowski	0,0	0,0
Dariusz Skrocki	0,0	54 000,00
Piotr Fortuna	0,0	633 050,64
Marcin Marczuk	0,0	0,0
Rafał Jerzy	0,0	1 813 740,00
Rafał Płókarz	0,0	63 945,00
Sławomir Winiecki	0,0	1 159 740,00

## 7. Przyznane lub zaoferowane Członkom Zarządu instrumenty finansowe.

Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w 2023r. nie przyznano i nie zaoferowano żadnych instrumentów finansowych.

## 8. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia.

Warunki wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia nie przewidują odraczania ich wypłaty ani możliwości ich zwrotu.

## 9. Informacja dotycząca odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

W 2023 r. Spółka nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

W Spółce nie występują sytuacje, aby w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób.

Dnia 26 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za 2022 (uchwała nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PJP Makrum S.A.).

Bydgoszcz, dnia 22 maja 2024 roku

Dariusz Skrocki ..... Rafał Płókarz.....

Sławomir Winiecki ..... Rafał Jerzy .....

Piotr Fortuna ..... Marcin Marczuk.....